

Anelin A/S
CVR-nr. 78197617
Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 12.06.2013.

Dirigent

Navn: Jørn Rosenmeier

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	9
Balance pr. 31.12.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2012	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Anelin A/S
Højmarksvej 3
9000 Aalborg

CVR-nr.: 78197617
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Jørn W. Rosenmeier
Jørn Rosenmeier
Henrik Christensen

Direktion

Jørn Rosenmeier

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gøteborgvej 18
9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Anelin A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 12.06.2013

Direktion

Jørn Rosenmeier

Bestyrelse

Jørn W. Rosenmeier

Jørn Rosenmeier

Henrik Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Anelin A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anelin A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 12.06.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Birner Sørensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er handel og investering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et overskud på 4.605 t.kr. Resultat er som forventet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi..

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele i øvrige virksomheder og indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 t.kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Bruttotab		(443)	(661)
Personaleomkostninger	1	<u>(333)</u>	<u>(76)</u>
Driftsresultat		(776)	(737)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(25)	(124)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.318	1.226
Andre finansielle indtægter	2	6.939	1.838
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(1.879)</u>	<u>(1.224)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		5.577	979
Skat af ordinært resultat	4	<u>(972)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>4.605</u>	<u>979</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.500	500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.293	1.102
Overført resultat		<u>1.812</u>	<u>(623)</u>
		<u>4.605</u>	<u>979</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 t.kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		38	64
Kapitalandele i associerede virksomheder		15.025	14.727
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>250</u>	<u>250</u>
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>15.313</u>	<u>15.041</u>
Anlægsaktiver		<u>15.313</u>	<u>15.041</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		140	539
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		29.828	27.486
Andre tilgodehavender		1.915	2.085
Tilgodehavende selskabsskat		<u>230</u>	<u>162</u>
Tilgodehavender		<u>32.113</u>	<u>30.272</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>25.244</u>	<u>21.098</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>25.244</u>	<u>21.098</u>
Likvide beholdninger		<u>4.856</u>	<u>7.545</u>
Omsætningsaktiver		<u>62.213</u>	<u>58.915</u>
Aktiver		<u><u>77.526</u></u>	<u><u>73.956</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 t.kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		1.409	1.409
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.196	1.868
Overført overskud eller underskud		72.354	69.651
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>1.500</u>	<u>500</u>
Egenkapital		<u>77.459</u>	<u>73.428</u>
Anden gæld		<u>67</u>	<u>528</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>67</u>	<u>528</u>
Gældsforpligtelser		<u>67</u>	<u>528</u>
Passiver		<u>77.526</u>	<u>73.956</u>
Eventualaktiver	6		
Eventualforpligtelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		
Ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapi- tal t.kr.	Reserve for netto- opskriv- ning efter indre vær- dis metode t.kr.	Overført overskud eller un- derskud t.kr.	Forslag til udbytte for regn- skabsåret t.kr.	I alt t.kr.
Egenkapital primo	1.409	1.868	69.651	500	73.428
Foreslået udbytte	0	0	0	1.500	1.500
Udbetalt udbytte	0	(1.000)	1.000	(500)	(500)
Værdireguleringer	0	(39)	0	0	(39)
Øvrige egenkapitalposter	0	74	(109)	0	(35)
Årets resultat	0	1.293	1.812	0	3.105
Egenkapital ultimo	1.409	2.196	72.354	1.500	77.459

Noter

	2012	2011
	t.kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	448	75
Andre omkostninger til social sikring	4	1
Andre personalemkostninger	(119)	0
	333	76
	2012	2011
	t.kr.	t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.324	1.249
Øvrige finansielle indtægter	5.615	589
	6.939	1.838
	2012	2011
	t.kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	8	336
Øvrige finansielle omkostninger	1.871	888
	1.879	1.224
	2012	2011
	t.kr.	t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	982	0
Regulering vedrørende tidligere år	(10)	0
	972	0

Noter

	Kapitalan- dele i til- knyttede virksomhe- der t.kr.	Kapitalan- dele i asso- cierede virksomhe- der t.kr.	Andre vær- dipapirer og kapital- andele t.kr.
5. Finansielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	187	12.627	250
Tilgange	0	54	0
Kostpris ultimo	187	12.681	250
Opskrivninger primo	0	2.119	0
Andel af årets resultat	0	1.318	0
Udbytte	0	(1.000)	0
Dagsværdireguleringer	0	(39)	0
Andre reguleringer	0	(54)	0
Opskrivninger ultimo	0	2.344	0
Nedskrivninger primo	(124)	0	0
Andel af årets resultat	(25)	0	0
Nedskrivninger ultimo	(149)	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	38	15.025	250

Egenkapitalen i CHP1 ApS er negativ pr. 31.12.2012. Kapitalandelen er derfor nedskrevet til 0 kr.

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital t.kr.	Resultat t.kr.
Dattervirksomheder:					
Anelin Holding GmbH	Aalborg	Aalborg	100,00	38	(25)
Associerede virksomheder:					
Rosenmeier Invest A/S	Nørresundby	Aalborg	33,00	6.066	(67)
Ejendomsselskabet Gasværksvej A/S	Horsens	Horsens	25,00	52.012	5.361
CPH1 ApS	Aalborg	Aalborg	50,00	(137)	(244)

Noter

6. Eventualaktiver

Der er stillet garantier og arbejdsgarantier i Nørresundby Bank for 4.064 t.kr. pr. 31.12.2012.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende biler. Aftalerne har en restforpligtelse på 115 t.kr. pr. 31.12.2012.

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse – Jørn Rosenmeier, Højmarksvej 3, 9000 Aalborg.

9. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmeret-tigheder eller pålydende værdi:

Jørn Rosenmeier, Højmarksvej 3, 9000 Aalborg