

Kvarts Holding A/S

Lerdalvej 14D
8740 Brædstrup
CVR-nr. 21444944

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.03.2017

Dirigent



Navn: Claus Hove Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Kvarts Holding A/S
Lerdalvej 14D
8740 Brædstrup

CVR-nr.: 21444944

Hjemsted: Horsens

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Bjarne Andersen, formand
Flemming Kok
Claus Hove Sørensen

Direktion

Claus Hove Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Kvarts Holding 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brædstrup, den 17.03.2017

Direktion



Claus Hove Sørensen


Bestyrelse



Bjarne Andersen
formand



Flemming Kok



Claus Hove Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kvarts Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kvarts Holding A/S for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 17.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Henrik Vedel

statsautoriseret revisor



Søren Lassen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet har til formål at besidde kapitalandele og hermed beslægtet virksomhed. Selskabet besidder samtlige kapitalandele i selskaberne Dansk Kvarts Industri A/S, Stonewalk A/S, Filtersten A/S, Marinelund Skov ApS og Næsset Holding ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende på driftsaktiviteterne. Ledelsen vurderer koncernens fremtidsudsigter som gode, og der forventes i 2017 et resultat på niveau med sidste år.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Administrationsomkostninger		(71.268)	(82.704)
Driftsresultat		(71.268)	(82.704)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		8.374.078	11.943.188
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(64.453)	(127.741)
Andre finansielle indtægter	1	617.183	505.801
Andre finansielle omkostninger	2	(187.333)	(214.017)
Resultat før skat		8.668.207	12.024.527
Skat af årets resultat	3	(69.926)	94.392
Årets resultat		8.598.281	12.118.919
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		1.000.000	2.500.000
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		8.309.625	11.815.447
Overført resultat		(711.344)	(2.196.528)
		8.598.281	12.118.919

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		65.411.468	67.137.390
Kapitalandele i associerede virksomheder		4.034.354	4.098.807
Finansielle anlægsaktiver	4	69.445.822	71.236.197
Anlægsaktiver		69.445.822	71.236.197
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.296.022	4.464.322
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		2.512.452	0
Tilgodehavender		11.808.474	4.464.322
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.016.515	1.484.823
Værdipapirer og kapitalandele		5.016.515	1.484.823
Likvide beholdninger		236	489.833
Omsætningsaktiver		16.825.225	6.438.978
Aktiver		86.271.047	77.675.175

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Virksomhedskapital		2.010.000	2.010.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		21.020.579	23.160.954
Overført overskud eller underskud		55.771.558	46.032.902
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	2.500.000
Egenkapital		<u>79.802.137</u>	<u>73.703.856</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.499	45.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.172.888	3.655.619
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		243.523	0
Skyldig selskabsskat		0	270.700
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.468.910</u>	<u>3.971.319</u>
Gældsforpligtelser		<u>6.468.910</u>	<u>3.971.319</u>
Passiver		<u>86.271.047</u>	<u>77.675.175</u>
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	2.010.000	23.160.954	46.032.902	2.500.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(2.500.000)
Udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	(10.450.000)	10.450.000	0
Årets resultat	0	8.309.625	(711.344)	1.000.000
Egenkapital ultimo	2.010.000	21.020.579	55.771.558	1.000.000
				I alt kr.
Egenkapital primo				73.703.856
Udbetalt ordinært udbytte				(2.500.000)
Udbytte fra tilknyttede virksomheder				0
Årets resultat				8.598.281
Egenkapital ultimo				79.802.137

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	416.373	85.340
Dagsværdireguleringer	0	414.104
Øvrige finansielle indtægter	200.810	6.357
	617.183	505.801
	2016	2015
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	62.687	102.041
Renteomkostninger i øvrigt	16.812	5.532
Øvrige finansielle omkostninger	107.834	106.444
	187.333	214.017
	2016	2015
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	69.926	50.434
Regulering vedrørende tidligere år	0	(144.826)
	69.926	(94.392)
	Kapital-	Kapital-
	andele i	andele i
	tilknyttede	associerede
	virk-	virk-
	somheder	somheder
	kr.	kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	43.775.243	4.300.000
Tilgange	350.000	0
Kostpris ultimo	44.125.243	4.300.000
Opskrivninger primo	23.362.147	(201.193)
Andel af årets resultat	8.374.078	(64.453)
Udbytte	(10.450.000)	0
Opskrivninger ultimo	21.286.225	(265.646)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	65.411.468	4.034.354

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Stonewalk	Horsens	A/S	100,0
Dansk Kvarts Industri	Horsens	A/S	100,0
Filtersten	Horsens	A/S	100,0
Marinelund Skov	Horsens	ApS	100,0
Næsset Holding	Horsens	ApS	100,0
Ejendomsselskabet Ormslev	Horsens	ApS	100,0
Lithomex A/S	Horsens	A/S	70,0

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Lindal Skov ApS	Horsens	ApS	50,0

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationssekskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskatte selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders 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 samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt nettokurstab vedrørende værdipapirer.

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 selskaber i koncernen. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

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 fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

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.

Tilgodehavender

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

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 (omsætningsaktiver)

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen og unoterede værdipapirer og kapitalandele, der måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foregående udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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