

Hanemose Holding ApS

CVR-nr. 26236894

Gåbensevej 44

4800 Nykøbing Falster

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.01.2017

Dirigent



Navn: Morten Jensen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 7 |
| Balance pr. 30.09.2016 | 8 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 10 |
| Noter | 11 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hanemose Holding ApS
Gåbensevej 44
4800 Nykøbing Falster

CVR-nr.: 26236894

Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Morten Jensen, formand
Carsten Aarslew-Jensen
Claus Aarslew-Jensen

Direktion

Karsten Mouritsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herningvej 34
4800 Nykøbing F.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 – 30.09.2016 for Hanemose Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 – 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 09.01.2017

Direktion

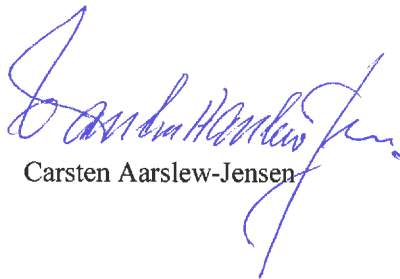


Karsten Mouritsen

Bestyrelse



Morten Jensen
formand



Carsten Aarslew-Jensen



Claus Aarslew-Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Hanemose Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hanemose Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

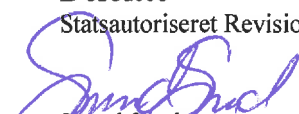
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til læg til den udførte revision af årsregnskabet.

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

Nykøbing F., den 09.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Svend Sand
statsautoriseret revisor


Arne Peder Jensen
registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive handel, investering, udlejning og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets indtægter omfatter andel af resultat i associeret virksomhed samt afkast af finansielle aktiver. Resultatet er som forventet og vurderes tilfredsstillende.

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 fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 renteindtægter, udbytte samt kursreguleringer af værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteudgifter samt kursreguleringer af 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.

Balancen

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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, 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.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (15.953) | (20) |
| Driftsresultat | | (15.953) | (20) |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 1.193.836 | 657 |
| Andre finansielle indtægter | | 286.338 | 122 |
| Andre finansielle omkostninger | | 0 | (46) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 1.464.221 | 713 |
| Skat af ordinært resultat | 1 | (59.466) | (13) |
| Årets resultat | | 1.404.755 | 700 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 1.200.000 | 600 |
| Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 600 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.193.836 | 657 |
| Overført resultat | | (989.081) | (1.157) |
| | | 1.404.755 | 700 |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------|--------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 12.898.276 | 12.104 |
| Finansielle anlægsaktiver | 2 | <u>12.898.276</u> | <u>12.104</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>12.898.276</u> | <u>12.104</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 2 |
| Andre tilgodehavender | | 24.160 | 73 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 10 |
| Tilgodehavender | | <u>24.160</u> | <u>85</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 4.377.050 | 4.104 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>4.377.050</u> | <u>4.104</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>658.129</u> | <u>813</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>5.059.339</u> | <u>5.002</u> |
| Aktiver | | <u>17.957.615</u> | <u>17.106</u> |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| Virksomhedskapital | 3 | 150.000 | 150 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 12.298.276 | 11.504 |
| Overført overskud eller underskud | | 4.247.885 | 4.837 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 1.200.000 | 600 |
| Egenkapital | | <u>17.896.161</u> | <u>17.091</u> |
| | | | |
| Skyldig selskabsskat | | 46.454 | 0 |
| Anden gæld | | 15.000 | 15 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>61.454</u> | <u>15</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>61.454</u> | <u>15</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>17.957.615</u> | <u>17.106</u> |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksom- hedskapital kr. | Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|---|--|--|--------------------------|
| Egenkapital primo | 150.000 | 11.504.440 | 4.836.966 | 600.000 | 17.091.406 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | (400.000) | 400.000 | (600.000) | (600.000) |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>1.193.836</u> | <u>(989.081)</u> | <u>1.200.000</u> | <u>1.404.755</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>150.000</u> | <u>12.298.276</u> | <u>4.247.885</u> | <u>1.200.000</u> | <u>17.896.161</u> |

Noter

| | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> t.kr. |
|-------------------------------------|-----------------------|---|
| 1. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 59.466 | 13 |
| | <u>59.466</u> | <u>13</u> |
| | | Kapitalandele i associerede virksomheder |
| | | kr. |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 600.000 |
| Kostpris ultimo | | <u>600.000</u> |
| Opskrivninger primo | | 11.504.440 |
| Andel af årets resultat | | 1.193.836 |
| Udbytte | | (400.000) |
| Opskrivninger ultimo | | <u>12.298.276</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>12.898.276</u> |

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Retsform</u> | <u>Ejerandel %</u> | <u>Egenkapital</u> kr. | <u>Resultat</u> kr. |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|---------------------------|------------------------|
| Associerede virksomheder: | | | | | |
| A/S C. Aarslew-Jensen | Guldborgsund | A/S | 50,00 | 25.796.553 | 2.387.673 |

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi</u> kr. | <u>Nominel værdi</u> kr. |
|------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 3. Virksomhedskapital | | | |
| Ordinære anparter | 1 | 50.000,00 | 50.000 |
| Ordinære anparter | 3 | 25.000,00 | 75.000 |
| Ordinære anparter | 2 | 12.500,00 | 25.000 |
| | <u>6</u> | | <u>150.000</u> |

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen i de sidste fem år.