

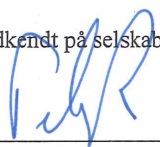
**Magasinværkstedet ApS**  
**Jernholmen 42 A**  
**2650 Hvidovre**

CVR-nummer: 29534322

**Årsrapport**  
**1. januar 2015 til 31. december 2015**

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/04 2016



---

Peter Frederiksen  
Dirigent

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Magasinværkstedet ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 12. april 2016

**Direktion**



Søren Frederiksen

**Til den daglige ledelse i Magasinværkstedet ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Magasinværkstedet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

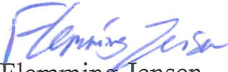
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 12. april 2016  
**HR Revision - OK Revision ApS**  
CVR-nr.: 28842562



Flemming Jensen  
Registreret revisor

**Selskabet** Magasinværkstedet ApS  
Jernholmen 42 A  
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 29 53 43 22  
Stiftet: 1. maj 2006  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Kundenr.: 2535

**Direktion** Søren Frederiksen

**Revisor** HR Revision - OK Revision ApS  
Jernbanegade 23, 1  
3600 Frederikssund

**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i at yde konsulentassistance ved tilrettelæggelse af magasiner og udarbejdelse af pressemeddelser.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## GENERELT

Årsregnskabet for Magasinværkstedet ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

### Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.710.736</b>	<b>2.290.273</b>
1 Personalemkostninger.....	-993.225	-974.476
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-10.536	-11.570
Andre driftsomkostninger.....	-417.018	-484.453
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>289.957</b>	<b>819.774</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-224	-301
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>289.733</b>	<b>819.473</b>
Skat af årets resultat.....	-70.479	-205.787
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>219.254</b>	<b>613.686</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	600.000
Overført resultat.....	19.254	13.686
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>219.254</b>	<b>613.686</b>

	2015	2014
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	10.522	21.058
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>10.522</b>	<b>21.058</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>10.522</b>	<b>21.058</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	203.843	537.720
Andre tilgodehavender .....	319.727	691.825
Periodeafgrænsningsposter .....	6.665	15.457
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>530.235</b>	<b>1.245.002</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>403.333</b>	<b>194.631</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>933.568</b>	<b>1.439.633</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>944.090</b>	<b>1.460.691</b>

	2015	2014
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat.....	72.861	53.606
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	200.000	600.000
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>397.861</b>	<b>778.606</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	716	4.215
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>716</b>	<b>4.215</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	238.650	175.553
Anden gæld.....	270.764	479.977
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	36.099	22.340
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>545.513</b>	<b>677.870</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>545.513</b>	<b>677.870</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>944.090</b>	<b>1.460.691</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2015	2014
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	892.960	864.060
Pensioner .....	92.524	102.001
Andre omkostninger til social sikring.....	7.741	8.415
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>993.225</b>	<b>974.476</b>

Andre anlæg,  
driftsmateriel og  
inventar

<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo .....	80.097
Kostpris 31. december 2015	80.097
Af-/nedskrivninger, primo .....	-59.039
Årets af-/nedskrivninger .....	-10.536
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-69.575
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>10.522</b>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat .....	53.607	0	19.254	72.861
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	600.000	-600.000	200.000	200.000
	<b>778.607</b>	<b>-600.000</b>	<b>219.254</b>	<b>397.861</b>

**4 Eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for SHF Invest ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.