

Magmose Holding ApS

CVR: 30077806

Årsrapport 2015

01.01.2015 – 31.12.2015

FrejRevision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15, 4180 Sorø

Magmose Holding ApS
Karrebækvej 802
4736 Karrebæksminde

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 24.05.2016

Dirigent: Hans Ejlebæk Christensen

Indhold

| | |
|--------------------------|----------|
| Påtegninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Årsregnskab | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Magmose Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø den 24.05.2016

Direktion

Hans Ejlebæk Christensen

Revisors erklæring om opstilling af Årsregnskab**Til den daglige ledelse i**

Magmose Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Sorø den 24.05.2016

Frej Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR nr. 34351961

Henrik Pedersen

Statsautoriseret revisor

Selskabet

Magmose Holding ApS
Karrebækvej 802
4736 Karrebæksminde

Telefon:
CVR-nr.: 30077806
Stiftet: 29-11-2006
Hjemsted: 4736 Karrebæksminde

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Hans Ejlebæk Christensen

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Pengeinstitut

Nordea Bank

Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets er aktionær i
HC Betonelementer A/S

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

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

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

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Resultatandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revision og gebyrer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

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, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af dattervirksomheder anvendes overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

| Note | | 2015 kr. | 2014 kr. |
|------|---|----------------|----------------|
| | Bruttotab | -120 | -19.500 |
| | Indtjening tilknyttet virksomhed | 820.382 | 412.540 |
| 70 | Finansielle indtægter | 22.478 | 9.058 |
| 80 | Finansielle omkostninger | -31.627 | -26.861 |
| | Årets resultat før skat | 811.113 | 375.237 |
| | Skat af årets resultat | 2.479 | 17.432 |
| | Årets resultat | 813.592 | 392.669 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Opskrivningsreserve efter indre værdis metode | 820.382 | 212.540 |
| | Overført resultat | -6.790 | 180.129 |
| | Disponering i alt | 813.592 | 392.669 |

| Note | | 2015 kr. | 2014 kr. |
|------|--|------------------|------------------|
| | Aktiver | | |
| 250 | Andel i tilknyttet virksomhed | 1.806.190 | 1.185.808 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 1.806.190 | 1.185.808 |
| | Anlægsaktiver | 1.806.190 | 1.185.808 |
| | Tilgodehavende i tilknyttet virksomhed | 793.872 | 561.962 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 2.162 | 9.115 |
| | Tilgodehavende | 796.034 | 571.077 |
| | Likvide beholdninger | 57.000 | 57.120 |
| | Omsætningsaktiver | 853.034 | 628.197 |
| | Aktiver | 2.659.224 | 1.814.005 |

| Note | | 2015 kr. | 2014 kr. |
|------|---|------------------|------------------|
| | Passiver | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Reserve efter indre værdi's metode | 1.506.190 | 685.808 |
| | Overført resultat | 184.493 | 191.283 |
| 450 | Egenkapital | 1.815.683 | 1.002.091 |
| | | | |
| | Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 822.305 | 790.678 |
| | Anden gæld | 21.236 | 21.236 |
| | Kortfristet gældsforpligtigelse | 843.541 | 811.914 |
| | Gældsforpligtigelser | 843.541 | 811.914 |
| | | | |
| | Passiver | 2.659.224 | 1.814.005 |
| 675 | Eventualforpligtelser | | |
| 680 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | | |

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 70 | | |
| Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter | 0 | 99 |
| Renteindtægter tilknyttet virksomhed | 22.478 | 8.959 |
| Finansielle indtægter | 22.478 | 9.058 |
| | | |
| 80 | | |
| Finansielle omkostninger | | |
| Renteudgifter | -31.627 | -26.861 |
| Finansielle omkostninger | -31.627 | -26.861 |

| | Stk. | Pris | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--------------------------------------|------|------|------------------|------------------|
| 250 Finansielle anlægsaktiver | | | | |
| Andel i tilknyttet virksomhed | | | 1.806.190 | 1.185.808 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | 1.806.190 | 1.185.808 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2015:

| | Hjemsted | Egenkapital | Årets resultat | Ejerandel |
|-----------------------|----------------|-------------|----------------|-----------|
| HC Betonelementer A/S | Karrebæksminde | 1.806.190 | 820.382 | 100% |

450 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overkurs ved emission | Reserve for opskrivning | Reserve indre værdi metode | Øvrige reserver | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Primo | 125.000 | 0 | 0 | 685.808 | 0 | 191.283 | 0 | 1.002.091 |
| Forslag til resultatdisponering | | 0 | 0 | 820.382 | 0 | -6.790 | 0 | 813.592 |
| Ultimo | 125.000 | 0 | 0 | 1.506.190 | 0 | 184.493 | 0 | 1.815.683 |

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

675 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med HC Betonelementer A/S og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 133 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har ingen yderligere eventualforpligtelser.

680 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.