

## HEATECH APS

Gødvdal Mælkevej 5

8600 Silkeborg

CVR-nr. 20096799

## Årsrapport 2015/16

19. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 27/11-2016



Hans Erik Askou  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**HEATECH APS**

---

**Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for HEATECH APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den

27/11-16

**Direktion**



Hans Erik Askou

**Direktør**

**Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab****Til den daglige ledelse i HEATECH APS**

Vi har opstillet årsregnskabet for HEATECH APS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som HEATECH APS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Aalborg, den 27/11-16

**Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen

**Statsautoriseret revisor**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	HEATECH APS Gødvad Mælkevej 5 8600 Silkeborg
CVR-nr.	20096799
Stiftelsesdato	11-01-1997
Hjemsted	Silkeborg
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
<b>Direktion</b>	Hans Erik Askou, Direktør
<b>Revisor</b>	Attiri Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for HEATECH APS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt kursværdien på balancedagen, såfdenne vurderes lavere.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-9.389</b>	<b>-4.264</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		12.803.548	0
Finansielle omkostninger		-299.006	-78.826
<b>Resultat før skat</b>		<b>12.495.153</b>	<b>-83.090</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>12.495.153</b>	<b>-83.090</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		9.173.548	0
Overført resultat		3.271.005	-132.990
<b>Resultatdisponering</b>		<b>12.495.153</b>	<b>-83.090</b>



## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	21.499.592	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	2.338.014
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>21.499.592</b>	<b>2.338.014</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>21.499.592</b>	<b>2.338.014</b>
Likvide beholdninger		0	26.591
Omsætningsaktiver		0	26.591
<b>Aktiver</b>		<b>21.499.592</b>	<b>2.364.605</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	284.400	284.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	9.173.548	0
Overført resultat	4	4.823.914	1.552.909
Udbytte for regnskabsåret	5	50.600	49.900
<b>Egenkapital</b>		<b>14.332.462</b>	<b>1.887.209</b>
Gæld til banker		477.991	475.896
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>477.991</b>	<b>475.896</b>
Gæld til banker		6.687.639	0
Anden gæld		1.500	1.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.689.139</b>	<b>1.500</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.167.130</b>	<b>477.396</b>
<b>Passiver</b>		<b>21.499.592</b>	<b>2.364.605</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Virksomhedens formål	8		

**Noter**

2015/16

2014/15

**1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**
*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Aalborg Energie Teknik A/S	Aalborg	24,00	106.610.392	31.104.399
			<b>106.610.392</b>	<b>31.104.399</b>

**2. Virksomhedskapital**

Saldo primo	284.400	284.400
<b>Saldo ultimo</b>	<b>284.400</b>	<b>284.400</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Årets tilgang	9.173.548	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>9.173.548</b>	<b>0</b>

**4. Overført resultat**

Saldo primo	1.552.909	1.685.899
Årets tilgang	3.271.005	-132.990
<b>Saldo ultimo</b>	<b>4.823.914</b>	<b>1.552.909</b>

**5. Udbytte for regnskabsåret**

Saldo primo	49.900	49.200
Årets tilgang	50.600	49.900
Årets afgang	-49.900	-49.200
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.600</b>	<b>49.900</b>

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut, er der stillet sikkerhed i kapitalandele i associeret selskab.

**8. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været besiddelse af kapitalandele i associerede virksomheder.