

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

HEINMANN HOLDING APS

Merkurvej 3

8600 Silkeborg

CVR-nr. 27 98 28 08

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2016

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	8
Balance pr. 31. december 2015	9-10
Noter	11-13

Selskab

Heinmann Holding ApS
Merkurvej 3
8600 Silkeborg

CVR-nummer 27 98 28 08

12. regnskabsår

Hjemstedskommune:
Silkeborg

Direktion

Johnny Heinmann

Revision

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Jensen, statsautoriseret revisor

Hovedaktivitet

Heinmann Holding ApS' hovedaktivitet er at være holdingselskab.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat efter skat på kr. 3.789.827.

Der er primo 2016 solgt kapitalandele i ag analytics a/s til en ekstern investor. Beløbet for kapitalandelene er afregnet kontant. Der er derfor ændret regnskabspraksis vedrørende værdiansættelse og indregning af kapitalandele, således at disse indregnes til handelsværdien, da dette giver et mere retvisende billede. Sammenligningstallene er ikke korrigeret.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i den tilknyttede virksomhed i næste regnskabsår.

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 31. maj 2016

I direktionen

Johnny Heinmann

Til ledelsen i Heinmann Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heinmann Holding ApS for regnskabsåret
1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger.

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 revisorers Etske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 31. maj 2016

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Per Jensen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I REGNSKABSPRAKSIS

Der er primo 2016 solgt kapitalandele i ag analytics a/s til en ekstern investor. Beløbet for kapitalandelene er afregnet kontant. Der er derfor ændret regnskabspraksis vedrørende værdiansættelse og indregning af kapitalandele, således at disse indregnes til handelsværdien, da dette giver et mere retvisende billede. Sammenligningstallene er ikke korrigeret.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Valutaomregning

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt realiserede og urealiserede kursfortjenester og -tab på værdipapirer.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds driftsresultat efter skat indtægtsføres i moderselskabets resultatopgørelse under indtægter af kapitalandel i tilknyttede virksomheder.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 23,5 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er opført under finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er værdiansat efter estimeret markedsværdi.

Disponible reserver i den tilknyttede virksomhed, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapital bevægelser i de tilknyttede virksomheder. Tilgodehavender er indregnet efter en forsigtig individuel vurdering. Der er hensat til tab, hvor dette er skønnet påkrævet.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver, som forventes at kunne anvendes, er indregnet til den værdi, som disse måtte forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	37.122	201.189
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.848.857	40.520
1	Afskrivninger, koncerngoodwill	<u>0</u>	<u>-17.998</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.885.979	223.711
	Andre finansielle indtægter	0	0
	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-43.210</u>	<u>-36.889</u>
	RESULTAT FØR SKAT	3.842.769	186.822
3	Skat af årets resultat	<u>-52.942</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.789.827</u></u>	<u><u>186.822</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.567.323	0
Overført resultat	133.004	186.822
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>89.500</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.789.827</u></u>	<u><u>186.822</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
1	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>4.050.000</u>	<u>201.143</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>4.050.000</u>	<u>201.143</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>4.050.000</u>	<u>201.143</u>
	Andre tilgodehavender	262.352	104.575
3	Tilgodehavende selskabsskat	86.057	18.000
3	Udskudte skatteaktiver	<u>120.820</u>	<u>173.762</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>469.229</u>	<u>296.337</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>2.179</u>	<u>2.179</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>471.408</u>	<u>298.516</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.521.408</u></u>	<u><u>499.659</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.567.323	0
Overført resultat	142	-132.862
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>89.500</u>	<u>0</u>
4 EGENKAPITAL	<u>3.781.965</u>	<u>-7.862</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.250	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	170.672	164.108
Kreditinstitutter i øvrigt	405.406	267.139
Skyldigt sambeskatningsbidrag	86.057	0
Anden gæld	<u>69.057</u>	<u>71.274</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>739.442</u>	<u>507.521</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>739.442</u>	<u>507.521</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.521.408</u>	<u>499.659</u>
5 Eventualforpligtelser		

1 Kapitalandele i
tilknyttede virksomheder

	<u>Nominel værdi</u>	<u>Årets resultat efter skat</u>	<u>Egenkapital 31/12 2015</u>	<u>Markeds- værdi</u>
<u>Tilknyttet virksomhed:</u>				
AG Analytics A/S, Silkeborg Ejerandel 65% Anskaffelsessum kr. 1.086.800	<u>500.000</u>	<u>28.347</u>	<u>248.548</u>	<u>4.050.000</u>
I ALT				<u><u>4.050.000</u></u>

<u>2</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	36.646	36.889
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	<u>6.564</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>43.210</u></u>	<u><u>36.889</u></u>

3 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabs- skat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Resultat- opgørelsen</u>	<u>2014</u>
Skyldig pr. 1/1 2015	-18.000	-173.762	0	0
Regulering tidligere år	0	0	0	0
Modtaget i året	18.000	0	0	0
Accontoskat	0	0	0	0
Skat af årets resultat	0	52.942	52.942	0
Refusion sambeskatning	<u>-86.057</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2015	<u><u>-86.057</u></u>	<u><u>-120.820</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>52.942</u></u>	<u><u>0</u></u>

4 Egenkapital	31/12 2015	31/12 2014
Virksomhedskapital pr. 31/12 2015	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning pr. 1/1 2015	0	0
Årets nettoopskrivning	3.567.323	0
Reserve for nettoopskrivning pr. 31/12 2015	3.567.323	0
Overført resultat pr. 1/1 2015	-132.862	-319.684
Overført af årets resultat	133.004	186.821
Overført resultat pr. 31/12 2015	142	-132.862
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/1 2015	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2015	89.500	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 31/12 2015	89.500	0
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>3.781.965</u>	<u>-7.862</u>

Virksomhedskapitalen består af 125 stk. anparter á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for AG Analytics A/S. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johnny Heinmann

direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-462496195893

IP: 87.56.86.223

10-06-2016 kl. 12:29:20 UTC

NEM ID 

Per Kjeldsgaard Jensen

statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-234778668864

IP: 188.179.253.106

12-06-2016 kl. 18:35:45 UTC

NEM ID 

Johnny Heinmann

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-462496195893

IP: 87.56.86.223

12-06-2016 kl. 19:30:27 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YOECK-ITCN5-WJSIQN-GZ58E-EHUND-EN318

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>