

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

HEINMANN HOLDING APS

Merkurvej 3

8600 Silkeborg

CVR-nr. 27 98 28 08

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2018

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10-11
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2017	12
Noter	13-14

Selskab

Heinmann Holding ApS
Merkurvej 3
8600 Silkeborg

CVR-nummer 27 98 28 08

13. regnskabsår

Hjemstedskommune:
Silkeborg

Direktion

Johnny Heinmann

Assistance med regnskabsopstilling

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

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. -158.326.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Undertegnede anser betingelserne for fravalg af revision af årsrapporten for opfyldt.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalgt af revisionspligt er opfyldt.

Silkeborg, den 16. maj 2018

I direktionen

Johnny Heinmann
Direktør

Til ledelsen i Heinmann Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heinmann Holding ApS for regnskabsåret
1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse
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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 16. maj 2018

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Per Kjeldgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne27824

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 uændret i forhold til sidste år.

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.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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.

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.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt realiserede og urealiserede kursfortjenester og -tab på værdipapirer.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab fratrukket årlige afskrivninger på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22 % 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.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetilæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Kapitalandele i associerede virksomheder**

I 2015 blev kapitalandelene i ag analytics a/s opskrevet til markedsværdien, som var grundlag ved overdragelse af aktier i 2016. Den indregnede værdi i regnskabet afspejler markedsværdien, målt som dagsværdien af kapitalandelene. Dagsværdien opgøres på baggrund af et kvalificeret skøn. Værdireguleringer af dagsværdien henføres til en særskilt reserve på egenkapitalen "Reserve for opskrivninger".

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

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 og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. 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 forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	-53.972	-60.438
1	Personaleomkostninger	<u>-149.486</u>	<u>-736.280</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-203.458	-796.718
	Andre finansielle indtægter	38.787	30.129
4	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-38.759</u>	<u>-258.399</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-203.430	-1.024.988
5	Skat af årets resultat	<u>45.104</u>	<u>229.649</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-158.326</u></u>	<u><u>-795.339</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning	0	-1.889.081
Forslag til udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
Overført resultat	<u>-264.126</u>	<u>990.342</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-158.326</u></u>	<u><u>-795.339</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	3.401.536	1.869.231
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>3.601.536</u>	<u>2.069.231</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>3.601.536</u>	<u>2.069.231</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	43.091
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	7.500	0
	Andre tilgodehavender	236.620	234.863
5	Tilgodehavende selskabsskat	9.638	0
5	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	14.706
5	Udskudte skatteaktiver	<u>392.258</u>	<u>335.764</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>646.016</u>	<u>628.424</u>
	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>0</u>	<u>1.078.650</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>63.012</u>	<u>773</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>709.028</u>	<u>1.707.847</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.310.564</u></u>	<u><u>3.777.077</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning	3.151.517	1.619.212
Overført resultat	785.388	1.049.514
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
EGENKAPITAL	<u>4.167.705</u>	<u>2.897.126</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	12.000
Gæld til associerede virksomheder	0	41.489
Kreditinstitutter i øvrigt	0	792.752
Anden gæld	<u>126.859</u>	<u>33.710</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>142.859</u>	<u>879.951</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>142.859</u>	<u>879.951</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.310.564</u>	<u>3.777.077</u>

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>opskriv-</u> <u>ninger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	3.508.293	59.172	89.500	3.781.965
Udloddet udbytte	0	0	0	-89.500	-89.500
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-1.889.081</u>	<u>990.342</u>	<u>103.400</u>	<u>-795.339</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	1.619.212	1.049.514	103.400	2.897.126
Udloddet udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Regulering af dagsværdi	0	1.532.305	0	0	1.532.305
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-264.126</u>	<u>105.800</u>	<u>-158.326</u>
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>3.151.517</u></u>	<u><u>785.388</u></u>	<u><u>105.800</u></u>	<u><u>4.167.705</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Gager og lønninger	147.965	735.143
	Andre omkostninger til social sikring	<u>1.521</u>	<u>1.137</u>
	I ALT	<u>149.486</u>	<u>736.280</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>				
		<u>Nominel værdi</u>	<u>Årets resultat efter skat</u>	<u>Egenkapital 31/12 2017</u>	<u>Markeds- værdi</u>
	<u>Associerede virksomhed:</u>				
	AG Analytics A/S, København Ejerandel 30%	<u>500.000</u>	<u>714.576</u>	<u>1.141.500</u>	<u>11.338.454</u>
	I ALT	<u>500.000</u>	<u>714.576</u>	<u>1.141.500</u>	<u>11.338.454</u>

<u>3</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
	Renteindtægter fra associerede virksomheder	10.048	7.068
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>28.739</u>	<u>23.061</u>
	I ALT	<u>38.787</u>	<u>30.129</u>

<u>4</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>38.759</u>	<u>258.399</u>
	I ALT	<u>38.759</u>	<u>258.399</u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Resultat- opgørelsen	2016
Skyldig pr. 1/1 2017	0	-335.764	0	0
Regulering tidligere år	-3.315	-11.788	-398	0
Betalt udbytteskat	-6.323	0	0	0
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-44.706</u>	<u>-44.706</u>	<u>-229.649</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2017	<u>-9.638</u>	<u>-392.258</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>-45.104</u>	<u>-229.649</u>

PENNEO

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

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

Johnny Heinmann

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-462496195893

IP: 87.56.87.36

2018-05-16 11:57:36Z

NEM ID 

Per Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299657268922

IP: 85.235.247.2

2018-05-16 12:01:54Z

NEM ID 

Johnny Heinmann

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-462496195893

IP: 87.56.87.36

2018-05-18 12:05:22Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Q66QM-CH4TN-FN031-CX875-C0V0V-ZYU7Z

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>