

HELI Management ApS

Tirsbjergvej 22, 7120 Vejle Ø

CVR-nr. 29 13 96 01



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. maj 2016

Som dirigent:

Henning Balle Kristensen



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for HELI Management 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 30. maj 2016

Direktion:



Henning Balle Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i HELI Management ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for HELI Management ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, som omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskabet uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Denne standard kræver også, at vi overholder etiske krav.

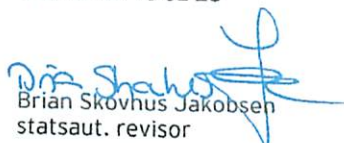
Et review af årsregnskabet i overensstemmelse med den internationale standard om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært omfatter forespørgsler til ledelsen og andre i selskabet, hvor dette måtte være relevant, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 30. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor



Oplysninger om selskabet

Navn	HELI Management ApS
Adresse, postnr., by	Tirsbjergvej 22, 7120 Vejle Ø
CVR-nr.	29 13 96 01
Stiftet	6. oktober 2005
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	1. januar - 31. december
E-mail	heli@bsanet.dk
Telefon	75 71 22 76
Direktion	Henning Balle Kristensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Nettoomsætning	789.600	610.849
	Andre eksterne omkostninger	-243.953	-275.022
	Bruttoresultat	545.647	335.827
3	Personaleomkostninger	-200.000	0
	Resultat af primær drift	345.647	335.827
4	Finansielle indtægter	362.300	53.518
5	Finansielle omkostninger	-298.509	-31.090
	Resultat før skat	409.438	358.255
6	Skat af årets resultat	-41.677	-87.882
	Årets resultat	367.761	270.373
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	367.761	270.373
		<u>367.761</u>	<u>270.373</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
7	Andre investeringsaktiver	12.000	12.000
		<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
8	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	124.840
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.700.000	1.700.000
		<u>1.700.000</u>	<u>1.824.840</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.712.000</u>	<u>1.836.840</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	250.000
	Tilgodehavende selskabsskat	28.316	0
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	10.880	756
	Periodeafgrænsningsposter	273	273
		<u>39.469</u>	<u>251.029</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.243.893	965.602
		<u>1.243.893</u>	<u>965.602</u>
	Likvide beholdninger	<u>392.479</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.675.841</u>	<u>1.216.631</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.387.841</u>	<u>3.053.471</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Selskabskapital	300.000	300.000
	Overført resultat	2.925.039	2.557.278
	Egenkapital i alt	<u>3.225.039</u>	<u>2.857.278</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	89.859
	Skyldig selskabsskat	2.773	30.342
	Anden gæld	160.029	75.992
		<u>162.802</u>	<u>196.193</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>162.802</u>	<u>196.193</u>
	PASSIVER I ALT	<u>3.387.841</u>	<u>3.053.471</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
 10 Sikkerhedsstillelser
 11 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2014	300.000	2.286.905	2.586.905
Årets resultat	0	270.373	270.373
Egenkapital 1. januar 2015	300.000	2.557.278	2.857.278
Årets resultat	0	367.761	367.761
Egenkapital 31. december 2015	<u>300.000</u>	<u>2.925.039</u>	<u>3.225.039</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HELI Management ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfattende salg af konsulentytelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at ydelserne leveres.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til kontorartikler, telefon, internet samt andet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt modtaget udbytte.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Der afskrives ikke på kunst.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde rådgivning, herunder managementrådgivning m.v.

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	200.000	0
	<u>200.000</u>	<u>0</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	3.240
Renteindtægter fra associerede virksomheder	0	10.990
Renteindtægter i øvrigt	0	61
Kursregulering af værdipapirer	13.750	32.227
Modtaget udbytte	348.550	7.000
	<u>362.300</u>	<u>53.518</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	5.471	13.485
Kursregulering af værdipapirer	283.088	17.605
Tab på hovedaktionær aktier	9.950	0
	<u>298.509</u>	<u>31.090</u>
6 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	40.138	87.882
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.539	0
	<u>41.677</u>	<u>87.882</u>
7 Investeringsaktiver		
Investeringsaktiver omfatter kunst.		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	I alt
Kostpris 1. januar 2015	124.840	1.700.000	1.824.840
Afgang i årets løb	-124.840	0	-124.840
Kostpris 31. december 2015	0	1.700.000	1.700.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	1.700.000	1.700.000

kr.	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Associerede virksomheder					
Trinova Management II	A/S	Horsens	25,00 %	14.368.190	2.477.072
God Tone under likvidation	A/S	Vejle	10,00 %	0	0

kr.	2015	2014
9 Selskabskapital		
Seelskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 300 stk. a nom. 1.000,00 kr.	300.000	300.000
	300.000	300.000

Seelskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Saldo primo	300.000	300.000	300.000	200.000	200.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	100.000	0
	300.000	300.000	300.000	300.000	200.000

10 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

11 Nærtstående parter

HELI Management ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

Navn	Bopæl/Hjemsted
Henning Balle Kristensen	Tirsbjergvej 22, 7120 Vejle Ø
Trine Balle Jensen	Nordre Torstedvej 22, 8700 Horsens
Maja Hyldegård Kristensen	Tirsbæk Søvej 125, 7120 Vejle Ø
Marc Wolfhagen	Odinsgade 63, 2 t.h., 7100 Vejle
Mathias Wolfhagen	Mindevej 16, 7100 Vejle
Nanna Wolfhagen	Mindevej 16, 7100 Vejle