

ADVOSION

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.
8660 Skanderborg
Tlf.: 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

HEINE HOLDING AF 2007 APS

Ødamsvej 81
3400 Hillerød

CVR-nr. 30 73 53 23

ÅRSRAPPORT FOR 2016 (9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2017



Torben Henriksen
dirigent

ADVOSION

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Noter til årsrapporten | 10 |

ADVOSION

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Heine Holding af 2007 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 16. juni 2017

Direktion



Torben Henriksen
direktør

ADVOSION

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i Heine Holding af 2007 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heine Holding af 2007 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Skanderborg, den 16. juni 2017

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64



Henrik Hansen
Statsautoriseret revisor

ADVOSION

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Heine Holding af 2007 ApS
Ødamsvej 81
3400 Hillerød

CVR-nr.: 30 73 53 23
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Hillerød

Direktion

Torben Henriksen, direktør

Revisor

ADVOSION
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th.
8660 Skanderborg

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Heine Holding af 2007 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Heine Holding af 2007 ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Heine Holding af 2007 ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

ADVO S I O N

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

ADVOSSION

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | -2.550 | -10.175 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | -116.272 | -57.361 |
| Finansielle indtægter | | 101 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 1 | <u>-12.359</u> | <u>-14.603</u> |
| Resultat før skat | | -131.080 | -82.139 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>-131.080</u> | <u>-82.139</u> |
| | | | |
| Overført resultat | | <u>-131.080</u> | <u>-82.139</u> |
| | | <u>-131.080</u> | <u>-82.139</u> |

ADVOSION

BALANCE 31. DECEMBER

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> kr. | <u>2015</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre investeringsaktiver | | <u>15.364</u> | <u>15.364</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>15.364</u> | <u>15.364</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 2 | <u>326.367</u> | <u>442.639</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>326.367</u> | <u>442.639</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>341.731</u> | <u>458.003</u> |
| Selskabsskat | | <u>0</u> | <u>18.000</u> |
| Tilgodehavender | | <u>0</u> | <u>18.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>19.015</u> | <u>47.960</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>19.015</u> | <u>65.960</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>360.746</u></u> | <u><u>523.963</u></u> |

ADVOSION

BALANCE 31. DECEMBER

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -92.534 | 38.546 |
| Egenkapital | 3 | 32.466 | 163.546 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 316.052 | 331.693 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 10.228 | 10.228 |
| Anden gæld | | 2.000 | 18.496 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 328.280 | 360.417 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 328.280 | 360.417 |
| Passiver i alt | | 360.746 | 523.963 |
| Hovedaktivitet | 4 | | |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

ADVOSION

NOTER

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 12.359 | 11.874 |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 2.729 |
| | <u>12.359</u> | <u>14.603</u> |
| | | |
| 2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 500.000 | 500.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | 500.000 | 500.000 |
| Værdireguleringer 1. januar 2016 | -57.361 | 0 |
| Årets resultat | -116.272 | -57.361 |
| Værdireguleringer 31. december 2016 | -173.633 | -57.361 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>326.367</u> | <u>442.639</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|--------|----------|-------------------------|-------------|----------------|
| H+ A/S | Hillerød | 100% | 356.067 | -86.572 |

ADVO SION

NOTER

3 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. januar 2016 | 125.000 | 38.546 | 163.546 |
| Årets resultat | 0 | -131.080 | -131.080 |
| Egenkapital 31. december 2016 | 125.000 | -92.534 | 32.466 |

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt anden dermed beslægtet virksomhed.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualposter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser