

# **HEINSEN HOLDING ApS**

Hybenhaven 79  
8520 Lystrup

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**14/06/2016**

**Hein Kaare Heinsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HEINSEN HOLDING ApS  
Hybenhaven 79  
8520 Lystrup

CVR-nr: 31760380

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Heinsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 – 31.12.2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 14/06/2016

**Direktion**

Hein Kaare Heinsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formuevaltning

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015 udviser et underskud DKK 9.965, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabet har positive forventninger til 2016, og forventer tilstrækkelig likviditet til den fremtidige drift.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 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 ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelige kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, samt godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

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

## Balance

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode. Dette indebærer, at

kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post o egenkapitalen.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-9.806</b>	<b>-2.501</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-9.806</b>	<b>-2.501</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		0	-56.565
Andre finansielle indtægter .....		167	216
Øvrige finansielle omkostninger .....		-326	-404
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-9.965</b>	<b>-59.254</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	-5.886
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-9.965</b>	<b>-65.140</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		13.700	13.700
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0	-56.565
Overført resultat .....		-23.665	-22.275
<b>I alt</b> .....		<b>-9.965</b>	<b>-65.140</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		118.237	118.237
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>118.237</b>	<b>118.237</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>118.237</b>	<b>118.237</b>
Likvide beholdninger .....		58.417	84.036
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>58.417</b>	<b>84.036</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>176.654</b>	<b>202.273</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		78.237	78.237
Overført resultat .....		-58.059	-34.394
Forslag til udbytte .....		13.700	13.700
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>158.878</b>	<b>182.543</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		7.776	9.729
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		10.000	10.001
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>17.776</b>	<b>19.730</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>17.776</b>	<b>19.730</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>176.654</b>	<b>202.273</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	78.237	-34.394	13.700	182.543
Betalt udbytte .....				-13.700	-13.700
Årets resultat .....		0	-23.665	13.700	-9.965
Egenkapital, ultimo .....	125.000	78.237	-58.059	13.700	158.878

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	5.886
	<u>0</u>	<u>5.886</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	<u>40.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>40.000</u></b>
Nettoopskrivninger primo	78.237
Andel i årets resultat jf. note	<u>0</u>
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b><u>78.237</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>118.237</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Hero Services ApS, Lystrup	<u>50,00%</u>	<u>236.475</u>	<u>0</u>