

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Heibing Holding ApS

Smedevangen 6, 3540 Lyngø


CVR-nr. 33 58 21 53

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling.

den 10/10 2017.



Dirigent

Lars Heibing

Hjemstedskommune: Allerød

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed som holdingselskab

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Heibing Holding ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Lynge, den 10. oktober 2017

Direktion



Lars Heibing

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Heibing Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Heibing Holding ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 et årsregnskab 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 10. oktober 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Resultat af kapitalandele

Resultat af kapitalandele i datterselskaber medregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte fra datterselskaber og andre kapitalandele.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning som administrationsselskab.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-14.734	-14.610
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	-14.734	-14.610
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-14.734	-14.610
	Resultat af kapitalandele	2.569.904	3.244.081
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle indtægter, koncern	7.257	28.194
	Finansielle omkostninger	<u>-8.199</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	2.554.228	3.257.665
2	Beregnede skatter	<u>1.660</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>2.555.888</u></u>	<u><u>3.257.665</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-564.016	-87.616
	Udbytte	550.000	101.200
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>2.569.904</u>	<u>3.244.081</u>
		<u><u>2.555.888</u></u>	<u><u>3.257.665</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note	30/6 2017	30/6 2016
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	7.028.960	4.569.057
	<u>7.028.960</u>	<u>4.569.057</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	
3	<u>7.028.960</u>	<u>4.569.057</u>
	Anlægsaktiver i alt	
	747.086	0
	-90	0
	722.630	733.032
	<u>1.469.626</u>	<u>733.032</u>
	Tilgodehavender i alt	
	<u>12.486</u>	<u>3.596</u>
	Likvide beholdninger	
	<u>1.482.112</u>	<u>736.628</u>
	Omsætningsaktiver i alt	
	<u>8.511.072</u>	<u>5.305.685</u>
	Aktiver i alt	

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	160.000	160.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.948.960	4.417.801
	Overført til næste år	94.163	619.434
	Afsat udbytte	550.000	101.200
4	Egenkapital i alt	<u>7.753.123</u>	<u>5.298.435</u>
	Skyldig selskabsskat	745.426	0
	Anden gæld	12.523	7.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>757.949</u>	<u>7.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>757.949</u>	<u>7.250</u>
	Passiver i alt	<u>8.511.072</u>	<u>5.305.685</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16			
	kr.	kr.			
1 Personaleomkostninger					
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>			
2 Beregnede skatter					
Beregnet selskabsskat	745.426	0			
Skat i kapitalandele i datterselskaber	-747.086	0			
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>			
	<u>-1.660</u>	<u>0</u>			
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>			
3 Anlægsaktiver					
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016		80.001			
Regulering primo		-1			
Tilgang		0			
Afgang		<u>0</u>			
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017		<u>80.000</u>			
Op-/nedskrivninger pr. 1/7 2016		4.489.056			
Regulering primo		0			
Udloddet udbytte		-110.000			
Op-/nedskrivninger i året		<u>2.569.904</u>			
Op-/nedskrivninger pr. 30/6 2017		<u>6.948.960</u>			
Bogført værdi pr. 30/6 2017		<u>7.028.960</u>			
		Resultat efter skat			
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 2017</u>	<u>for 2016/17</u>
				(100%)	(100%)
Heibing Stilladser ApS	<u>100%</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>7.028.960</u>	<u>2.569.904</u>
			<u>80.000</u>	<u>7.028.960</u>	<u>2.569.904</u>

4 Egenkapital

	Selskabs-	Overført	Overførsel til reserve for nettoop-	Udbytte	I alt
	kapital	resultat	skrivning		
Egenkapital pr. 1/7 2016	160.000	619.434	4.417.801	101.200	5.298.435
Korrektion primo	0	-71.255	71.255	0	0
Udbytte kapitalandele	0	110.000	-110.000	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-564.016	2.569.904	550.000	2.555.888
Egenkapital pr. 30/6 2017	160.000	94.163	6.948.960	550.000	7.753.123

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.