

# MICAEL HEITMANN HOLDING ApS

Kildebanken 12  
4681 Herfølge

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/06/2016**

---

**Neel Heitmann Jansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            MICAEL HEITMANN HOLDING ApS  
                                  Kildebanken 12  
                                  4681 Herfølge

CVR-nr:                    34091005  
Regnskabsår:            01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Årsrapporten er ikke revideret.

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Michael Heitmann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 02/06/2016

**Direktion**

Neel Heitmann Jansen

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

## Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 23,5%.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen.

Udskudt skat fremkommer som 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver på balancetidspunktet.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Der afsættes ikke negativ udskudt skat.

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Tab og fortjenester ved afhændelse af aktiver er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". En specifikation heraf er vist i noterne.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.800 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-3.000</b>	<b>-4.000</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-3.000</b>	<b>-4.000</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....	1	27.964	23.781
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>24.964</b>	<b>19.781</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>24.964</b>	<b>19.781</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		24.964	19.781
<b>I alt</b> .....		<b>24.964</b>	<b>19.781</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		281.975	4.011
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>281.975</b>	<b>4.011</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>281.975</b>	<b>4.011</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>281.975</b>	<b>4.011</b>



# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	80.000	80.000
Overført resultat .....		-144.025	-168.989
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-64.025</b>	<b>-88.989</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		343.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	93.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>346.000</b>	<b>93.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>346.000</b>	<b>93.000</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>281.975</b>	<b>4.011</b>

# Noter

## 1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Resultatandele fra tilknyttede virksomheder	45.939
Regulering af udskudt skat tilknyttede virksomheder	-17.975

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt 27.964

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	39.200	0
Tilgang	250.000	0
Afgang	00	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>289.200</b>	<b>0</b>
Nettoopskrivninger primo	-35.189	0
Andel i årets resultat jf. note	27.964	0
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-7.225</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>281.975</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
FODAN A/S - ET FPRSIKRINGSAGENTUR	50%	560.865	60.865
Dansk Forsikringsagentur Sjælland ApS	49%	3.147	-4.875

### 3. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	<b>kr.</b>
Ændringer i virksomhedskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Virksomhedskapital dd.mm.åå.	80.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>80.000</b>

### 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at drive holdning virksomhed.

### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.