

A4 revision ApS
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Telefon 8654 5100
Telefax 8654 5166

mail info@a4revision.dk
www a4revision.dk

CVR.nr. 2920 5043
Bank Nordea, Odder afd.
1944 4376147288

Årsrapport for 2016
01.01.16 - 31.12.16
(4. regnskabsår)

Hegomatek Holding ApS

Gosmervej 56, Gosmer
8300 Odder

CVR-nr. 35 38 82 22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling ²³ / 5 2017

Dirigent: Henrik Pedersen
Henrik Pedersen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Hegomatek Holding ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 23/5 2017

Direktion



Henrik Pedersen

Generalforsamling har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hegomatek Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hegomatek Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 Deres 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, De 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.

Odder, den 23/5 2017

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-NR 29 20 50 43



Leif Møller
Registreret revisor - FSR danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hegomatek Holding ApS
Gosmervej 56, Gosmer
8300 Odder

Telefon: 86 55 40 33

CVR-nr.: 35 38 82 22

Stiftet: 27. juni 2013

Hjemstedskommune: Odder

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Pedersen

Revisor

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter køb og salg af aktier og anpartar i andre selskaber, investering i øvrige værdipapirer, investering i fast ejendom samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

År 2016 blev et tilfredsstillende år for selskabet.

Årets resultat udviser et samlet overskud efter skat på kr. 36.140.

Egenkapitalen pr. 31. december 2016 udgør kr. 1.908,322.

Der har ikke i 2016 eller i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb været specielle forhold, som i væsentlig grad har påvirket eller vil påvirke selskabets drift eller balance.

Selskabets forventede udvikling

Ledelsen forventer at kunne fastholde et efter markedsforholdene tilfredsstillende niveau for indtjeningen. Der imødeses en stabil udvikling for selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hegomatek Holding ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Indtægt af kapitalandele

Resultater efter skat fra henholdsvis dattervirksomheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetilæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Tilgodehavender

Tilgodehavender omfatter tilgodehavende hos tilknyttede samt associerede virksomheder samt udskud skatteaktiv.

Likvide beholdninger

Likvide midler indregnes til nominel værdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte

Anvendt regnskabspraksis

anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Selskabsskat og udskudt skat

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvor låneoptagelsen (realkreditlån) er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 tkr.
Bruttofortjeneste		-7.675	-8
Ordinært resultat før finansielle poster		-7.675	-8
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.350	113
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.441	-8
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		4.549	1
Andre finansielle indtægter		38.596	21
Andre finansielle omkostninger		125	2
Resultat før skat		44.136	119
Skat af årets resultat	1	7.996	3
Årets resultat		36.140	116
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-160.965	-115
Årets resultat		36.140	116
Til disposition		-124.825	1
Henlæggelse reservefond		7.350	111
Udbytte for regnskabsåret		51.700	51
Overført til næste år		-183.875	-161
Disponeret i alt		-124.825	1

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	692.197	985
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	35.422	34
Finansielle anlægsaktiver i alt		727.619	1.019
Anlægsaktiver i alt		727.619	1.019
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		242.140	38
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		433.840	413
Udskudt skatteaktiv		0	2
Andre tilgodehavender		329.920	362
Tilgodehavender i alt		1.005.900	814
Likvide beholdninger		226.423	98
Omsætningsaktiver i alt		1.232.323	912
Aktiver i alt		1.959.942	1.931

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overkurs ved emission		1.421.845	1.422
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		538.652	531
Overført resultat		-183.875	-161
Foreslået udbytte		51.700	51
Egenkapital i alt	4	1.908.322	1.923
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.500	7
Selskabsskat		6.496	0
Anden gæld		38.624	2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		51.620	8
Gældsforpligtelser i alt		51.620	8
Passiver i alt		1.959.942	1.931
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Nærtstående parter	7		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2016	2015
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	6.496	0
	Udskudt skat af årets resultat	1.500	3
	Skat af årets resultat i alt	7.996	3
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2016	2015
		kr.	tkr.
	Kostpris, primo	1.501.845	1.502
	Kostpris, ultimo	1.501.845	1.502
	Overført resultat, primo	-516.998	-230
	Årets resultat	7.350	113
	Værdireguleringer, ultimo	-509.648	-117
	Udbytte	-300.000	-400
	Af- og nedskrivninger, ultimo	-300.000	-400
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	692.197	985
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af: Hegomatek ApS, med hjemsted i Odder, nom. kr. 125.000 Ejerandelen er 100%		
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	2016	2015
		kr.	tkr.
	Kostpris, primo	40.000	40
	Kostpris, ultimo	40.000	40
	Opskrivning, primo	-6.019	2
	Årets op/nedskrivninger	1.441	-8
	Værdireguleringer, ultimo	-4.578	-6
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	35.422	34
	Kapitalandele i associerede virksomheder består af: GSHT Ejendomme ApS, med hjemsted i Odder, nom. kr. 80.000 Ejerandelen er 50%		

Noter til årsrapporten

4	Egenkapital	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Andre reserver	Udbytte	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	1.421.845	531.302	51.700	-160.965	1.923.882
	Årets resultat	0	0	7.350	0	-22.910	-15.560
	Saldo ultimo	80.000	1.421.845	538.652	51.700	-183.875	1.908.322

Selskabskapitalen er sammensat af 80 aktier á DKK 1.000

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

6 **Eventualposter m.v.**

Ingen.

7 **Nærtstående parter**

Hegomatek Holding ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Direktør Henrik Pedersen

Ejerforhold

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

Henrik Pedersen
Svinballevej 1, Kærsgaarde
8350 Hundslund