



Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer
Cand.merc.aud.
Statsautoriseret
Registreret

Heitmann Holding ApS

Syv Holmevej 14
4130 Viby Sjælland

CVR nr.: 36021144

Årsrapport for 2016/17

3. regnskabsår

Generalforsamling

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

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	7
Balance pr. 30. juni	8
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Heitmann Holding ApS
Syv Holmevej 14
4130 Viby Sjælland

CVR nr.: 36021144
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. juli til 30. juni

Direktion

Morten Heitmann Christiansen

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sj.
www.reviwest.dk

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 for Heitmann Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

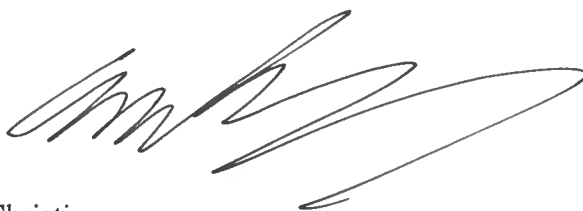
Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 15. november 2017

I direktionen:

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, flowing letters that appear to read 'MHC' followed by a long, sweeping horizontal stroke.

Morten Heitmann Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Heitmann Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Heitmann Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse 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 årsrapporten overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - Danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viby, den 15. november 2017

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nummer 35 98 93 15



Sven Westergaard

Cand. merc. aud.

Reg. revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år består i at fungere som holdingselskab.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter 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 selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernforhold

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab for moder- og datterselskabet, idet selskabets ledelse anser betingelserne herfor for opfyldt.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skatemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	-5.625	-4
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>85.914</u>	<u>60</u>
Finansielle poster i alt	<u>85.651</u>	<u>60</u>
Resultat før skat	80.026	56
1 Skat af årets resultat	<u>1.298</u>	<u>1</u>
Årets resultat	<u><u>81.324</u></u>	<u><u>57</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	51.700	50
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	85.914	60
Overført resultat	<u>-56.290</u>	<u>-53</u>
Disponeret i alt	<u><u>81.324</u></u>	<u><u>57</u></u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>199.757</u>	<u>164</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>199.757</u>	<u>164</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>199.757</u>	<u>164</u>
 Tilgodehavende selskabsskat	<u>1.298</u>	<u>2</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.298</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.298</u>	<u>2</u>
 Aktiver i alt	<u><u>201.055</u></u>	<u><u>166</u></u>

Balance pr. 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Selskabskapital	50.000	50
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode	79.757	64
Overført resultat	6.617	-7
Forslag til udbytte for regnskabsåret	51.700	50
3 Egenkapital i alt	188.074	157
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.000	4
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.243	4
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	738	1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.981	9
Gældsforpligtelser i alt	12.981	9
Passiver i alt	201.055	166

4 Eventualforpligtelser

Noter

<u>Note</u>		<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
1	<u>Skat af årets resultat</u>		
	Årets aktuelle skat	-1.298	-1
		<u>-1.298</u>	<u>-1</u>
2	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>		
	Kostpris pr. 1. juli	50.000	50
	Tilgang i årets løb	0	0
	Afgang i årets løb	0	0
	Kostpris pr. 30. juni	<u>50.000</u>	<u>50</u>
	Værdireguleringer pr. 1. juli	114.443	54
	Årets resultat	85.914	60
	Udbytte	-50.600	0
	Værdireguleringer pr. 30. juni	<u>149.757</u>	<u>114</u>
	Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni	<u>199.757</u>	<u>164</u>
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:			
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u>
7 Holme autoopretning ApS	Roskilde	50.000	100%

Noter

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
3 <u>Egenkapital</u>		
Selskabskapital		
Selskabskapital pr. 1. juli	50.000	50
	50.000	50
 Reserve for opskrivning efter indre værdis metode		
Nettoopskrivninger pr. 1. juli	63.843	54
Årets nettoopskrivning	85.914	60
Overført til frie reserver	-70.000	-50
	79.757	64
 Overført resultat		
Overført resultat pr. 1. juli	-7.093	-4
Overført af årets resultat	-56.290	-53
Udbytte fra dattervirksomhed	70.000	50
	6.617	-7
 Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	50.600	0
Udbetalt udbytte	-50.600	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	50
	51.700	50
 4 <u>Eventualforpligtelser</u>		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse pr. 30. juni 2017 udgør kr. 15.287.		