



Tlf.: 89 30 78 00  
aarhus@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Kystvejen 29  
DK-8000 Aarhus C  
CVR-nr. 20 22 26 70

**HEINEX DATA A/S**

**KLAMSAGERVEJ 12, 8230 ÅBYHØJ**

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 24. november 2017

---

Dirigent: Ole Mølgaard

**CVR-NR. 76 93 84 15**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Heinex Data A/S Klamsagervej 12 8230 Åbyhøj
	CVR-nr.: 76 93 84 15
	Stiftet: 31. januar 1985
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017
<b>Bestyrelse</b>	Ole Mølgaard-Madsen Susanne Våben Gitte Vejlgaard Bech
<b>Direktion</b>	Ole Mølgaard-Madsen
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Kystvejen 29 8000 Aarhus C

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Heinex Data A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 20. november 2017

Direktion:

\_\_\_\_\_  
Ole Mølgaard-Madsen

Bestyrelse:

\_\_\_\_\_  
Ole Mølgaard-Madsen

\_\_\_\_\_  
Susanne Våben

\_\_\_\_\_  
Gitte Vejlgård Bech

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

### *Til kapitalejerne i Heinex Data A/S*

Vi har opstillet årsregnskabet for Heinex Data A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aarhus, den 20. november 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Gert Malmkvist  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 27792

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter produktion, engrossalg og servicering af produkter til elektronik- og it-industrien.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>641.867</b>	<b>546.943</b>
Distributionsomkostninger.....		-99.000	-180.973
Administrationsomkostninger.....		-426.855	-444.612
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>116.012</b>	<b>-78.642</b>
Finansielle indtægter.....	1	0	260
Finansielle omkostninger.....	2	-15.219	-14.756
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>100.793</b>	<b>-93.138</b>
Skat af årets resultat.....	3	-22.851	20.490
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>77.942</b>	<b>-72.648</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Udbytte for regnskabsåret.....		103.400	0
Overført resultat.....		-25.458	-72.648
<b>I ALT</b> .....		<b>77.942</b>	<b>-72.648</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg og inventar.....		124.313	185.084
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>4</b>	<b>124.313</b>	<b>185.084</b>
Lejededesitum.....		49.938	49.938
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>5</b>	<b>49.938</b>	<b>49.938</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>174.251</b>	<b>235.022</b>
Handelsvarer.....		651.796	645.993
Forudbetalinger for varer.....		0	4.302
<b>Varebeholdninger.....</b>		<b>651.796</b>	<b>650.295</b>
Tilgodehavende fra salg.....		433.663	234.660
Udskudt skatteaktiv.....		9.422	32.273
Andre tilgodehavender.....		40	40
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>443.125</b>	<b>266.973</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>355.703</b>	<b>560.931</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.450.624</b>	<b>1.478.199</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>1.624.875</b>	<b>1.713.221</b>
<b>PASSIVER</b>			
Aktiekapital.....		1.000.000	1.000.000
Overført overskud.....		121.867	147.325
Udbytte.....		103.400	0
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>6</b>	<b>1.225.267</b>	<b>1.147.325</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		114.029	126.900
Gæld til tilknyttede selskaber.....		172.690	269.358
Anden gæld.....		112.889	169.638
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>399.608</b>	<b>565.896</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>399.608</b>	<b>565.896</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>1.624.875</b>	<b>1.713.221</b>
Eventualposter mv.	7		
Medarbejderforhold	8		



## NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	Note	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>1</b>	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	0	260		
	<b>0</b>	<b>260</b>		
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>2</b>	
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.....	10.782	14.756		
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	4.437	0		
	<b>15.219</b>	<b>14.756</b>		
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>3</b>	
Regulering af udskudt skat.....	22.851	-20.490		
	<b>22.851</b>	<b>-20.490</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>4</b>	
		Andre anlæg og inventar		
Kostpris 1. oktober 2016.....		420.295		
Kostpris 30. september 2017.....		420.295		
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016.....		235.211		
Årets afskrivninger.....		60.771		
Af- og nedskrivninger 30. september 2017.....		295.982		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017.....		124.313		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>5</b>	
		Lejedepositum		
Kostpris 1. oktober 2016.....		49.938		
Kostpris 30. september 2017.....		49.938		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017.....		49.938		
<b>Egenkapital</b>			<b>6</b>	
	Aktiekapital	Overført overskud	Udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016.....	1.000.000	147.325	0	1.147.325
Forslag til årets resultatdisponering.....		-25.458	103.400	77.942
Egenkapital 30. september 2017.....	1.000.000	121.867	103.400	1.225.267

**NOTER****Note****Eventualposter mv.****7****Eventualforpligtelser****Huslejeforpligtelser:**

Selskabet har indgået huslejelejekontrakt. Som følge af lejemålets opsigelsesvarsel har selskabet en huslejeforpligtelse på 100 tkr. pr. balancedagen.

**Hæftelse i sambeskatningen**

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Heinex Invest ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

**Medarbejderforhold****8**

Antal personer beskæftiget i gennemsnit:

3 (2015/16: 3)

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Heinex Data A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

**RESULTATOPGØRELSEN****Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

**Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Produktionsomkostninger indregnes svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager samt lokaleomkostninger.

**Distributionsomkostninger**

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt ved årets gennemførte salgskampagner mv. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale.

**Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger mv. samt afskrivninger i forbindelse hermed.

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

**Skat**

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

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 år	0 %

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på depasita.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Tilgodehavender

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.