



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**  
**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 29. december 2016

---

Dirigent Ole Mølgaard

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	11-12

**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 2015 - 30. september 2016
<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 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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 19. december 2016

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 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorers 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 19. december 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Gert Malmkvist  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

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

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

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Heinex Data A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fraga 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 forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## 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 salgskampanjer 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.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse 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 deposita.

**Varebeholdninger**

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

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

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

**Tilgodehavender**

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

### 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.

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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>546.943</b>	<b>811.741</b>
Distributionsomkostninger.....		-180.973	-181.230
Administrationsomkostninger.....		-444.612	-437.551
Andre driftsomkostninger.....		0	-37.944
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>-78.642</b>	<b>155.016</b>
Finansielle indtægter.....		260	1.461
Finansielle omkostninger.....	1	-14.756	-116
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>-93.138</b>	<b>156.361</b>
Skat af årets resultat.....	2	20.490	-39.677
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>-72.648</b>	<b>116.684</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Udbytte for regnskabsåret.....		0	300.000
Anvendt af tidligere års overskud.....		-72.648	-183.316
<b>I ALT</b> .....		<b>-72.648</b>	<b>116.684</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg og inventar.....		185.084	245.855
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>3</b>	<b>185.084</b>	<b>245.855</b>
Lejededpositum.....		49.938	49.938
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>4</b>	<b>49.938</b>	<b>49.938</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>235.022</b>	<b>295.793</b>
Handelsvarer.....		645.994	593.502
Forudbetalinger for varer.....		4.302	0
<b>Varebeholdninger.....</b>		<b>650.296</b>	<b>593.502</b>
Tilgodehavende fra salg.....		234.660	157.186
Udskudt skatteaktiv.....		32.273	11.783
Andre tilgodehavender.....		40	40
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>266.973</b>	<b>169.009</b>
<b>Likvider.....</b>		<b>560.929</b>	<b>738.289</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>1.478.198</b>	<b>1.500.800</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>1.713.220</b>	<b>1.796.593</b>
<b>PASSIVER</b>			
Aktiekapital.....		1.000.000	1.000.000
Overført overskud.....		147.325	219.973
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>5</b>	<b>1.147.325</b>	<b>1.219.973</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		126.899	83.365
Gæld til tilknyttede selskaber.....		269.358	27.527
Anden gæld.....		169.638	165.728
Udbytte.....		0	300.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>565.895</b>	<b>576.620</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>565.895</b>	<b>576.620</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>1.713.220</b>	<b>1.796.593</b>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>1</b>
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder .....	14.756	0	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	0	116	
	<b>14.756</b>	<b>116</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>2</b>
Regulering af udskudt skat.....	-20.490	39.677	
	<b>-20.490</b>	<b>39.677</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>3</b>
		<b>Andre anlæg og inventar</b>	
Kostpris 1. oktober 2015.....		420.295	
Kostpris 30. september 2016.....		<b>420.295</b>	
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015.....		174.440	
Årets afskrivninger .....		60.771	
Af- og nedskrivninger 30. september 2016.....		<b>235.211</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....		<b>185.084</b>	
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>4</b>
		<b>Lejededpositum</b>	
Kostpris 1. oktober 2015.....		49.938	
Kostpris 30. september 2016.....		<b>49.938</b>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....		<b>49.938</b>	

## NOTER

				Note
<b>Egenkapital</b>				<b>5</b>
	Aktiekapital	Overført overskud	I alt	
Egenkapital 1. oktober 2015.....	1.000.000	219.973	1.219.973	
Forslag til årets resultatdisponering.....		-72.648	-72.648	
<b>Egenkapital 30. september 2016.....</b>	<b>1.000.000</b>	<b>147.325</b>	<b>1.147.325</b>	
Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.				
<b>Aktiekapital</b>				
Aktiekapitalen er fordelt således:				
A-aktier, 1.000 stk. a nom. 1.000 kr.....		1.000.000	1.000.000	
		<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	
<b>Eventualposter mv.</b>				<b>6</b>
<i>Huslejeforpligtelser</i>				
Selskabet har indgået huslejelejekontrakt. Som følge af lejemålets opsigelsesvarsel har selskabet en huslejeforpligtelse på 92 tkr. pr. balancedagen.				
<i>Hæftelse i sambeskatningen</i>				
Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed Heinex Invest ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.				
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Heinex Invest ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.				
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				<b>7</b>
Ingen.				
<b>Ejerforhold</b>				<b>8</b>
Følgende aktionær er noteret i selskabets særlige aktionærfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:				
Heinex Invest ApS				
Klamsagervej 12				
8230 Åbyhøj				