

Henrik Heise ApS

CVR-nr. 27438253

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30.05.2013.

Dirigent

Navn: Henrik Bækkel Heise

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	7
Balance pr. 31.12.2012	8
Egenkapitalopgørelse for 2012	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Henrik Heise ApS
Herlev Hovedgade 135, 3. sal
2730 Herlev

CVR-nr.: 27438253
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Direktion

Henrik Bækkel Heise

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Henrik Heise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 30.05.2013

Direktion

Henrik Bækkel Heise

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Henrik Heise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Henrik Heise ApS for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30.05.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Wellejus
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i finansiering og investering samt at fungere som holdingselskab for det 100% ejede datterselskab Fotocentrum ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 224 t.kr., hvilket betragtes som tilfredsstillende.

Selskabet har som følge af datterselskabets underskud tidligere år tabt mere end 50% af sin kapital. Ledelsen har iværksat tiltag til reetablering af kapitalen via solvent likvidation af datterselskabet i 2013.

For 2013 forventes et positivt resultat.

Der er ikke forhold af vigtighed for bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets økonomiske stilling samt resultat i det forløbne år, som ikke fremgår af årsrapporten for 2012.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 deres dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, som er 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(13.438)	(13)
Bruttoresultat		(13.438)	(13)
Af- og nedskrivninger	1	(123.429)	(74)
Driftsresultat		(136.867)	(87)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		360.734	307
Andre finansielle omkostninger		0	(4)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		223.867	216
Skat af ordinært resultat		0	0
Årets resultat		223.867	216
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		360.734	182
Overført resultat		(136.867)	34
		223.867	216

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Goodwill		0	124
Immaterielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>124</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.590	541
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>2.590</u>	<u>541</u>
Anlægsaktiver		<u>2.590</u>	<u>665</u>
Tilgodehavende selskabsskat		0	20
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>20</u>
Omsætningsaktiver		<u>0</u>	<u>20</u>
Aktiver		<u><u>2.590</u></u>	<u><u>685</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		542.443	182
Overført overskud eller underskud		(718.952)	(582)
Egenkapital		<u>(51.509)</u>	<u>(275)</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	886
Anden gæld		54.099	74
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>54.099</u>	<u>960</u>
Gældsforpligtelser		<u>54.099</u>	<u>960</u>
Passiver		<u><u>2.590</u></u>	<u><u>685</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	181.709	(582.085)	(275.376)
Årets resultat	0	360.734	(136.867)	223.867
Egenkapital ultimo	125.000	542.443	(718.952)	(51.509)

Noter

	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	74.059	74
Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	49.370	0
	<u>123.429</u>	<u>74</u>
		<u>Goodwill</u> kr.
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		740.590
Kostpris ultimo		<u>740.590</u>
Af- og nedskrivninger primo		(617.161)
Årets nedskrivninger		(49.370)
Årets afskrivninger		(74.059)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(740.590)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		359.410
Kostpris ultimo		<u>359.410</u>
Opskrivninger primo		181.709
Andel af årets resultat		360.734
Opskrivninger ultimo		<u>542.443</u>
Årets nedskrivninger		(899.263)
Nedskrivninger ultimo		<u>(899.263)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>2.590</u>
		<u>Ejerandel</u> %
	<u>Hjemsted</u>	
Dattervirksomheder:		
Fotocentrum ApS	Herlev	100,00

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	<u>125</u>	1.000,00	<u>125.000</u>
	<u>125</u>		<u>125.000</u>