

Heltborg Holding ApS

Grønbacken 11
2720 Vanløse

CVR-nr. 25 91 49 88

Årsrapport 2020/21

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13/10 - 2021.

Dirigent

Leif Heltborg

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

| Påtegninger | Side |
|--|-------|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8-9 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11-12 |

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020/ 21 for Heltborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/ 21.

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

Det er ledelsens opfattelse at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 21. september 2021

Direktion:

Leif Heltborg

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Heltborg Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Heltborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsepåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalsopgørelse 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 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Værløse, den 21. september 2021

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet

Heltborg Holding ApS
Grøntbakken 11
2720 Vanløse

CVR-nr.: 25 91 49 88
Stiftet: 22. februar 2001
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Leif Heltborg

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at virke som administrationselskab og holdingselskab med ejerskab af kapitalandele.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Heltborg Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte 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 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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteresser i virksomhedens resultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært resultat

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.

BALANCEN

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen udover reserve for nettoopskrivning.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021

| Note | 2020/ 21 kr. | 2019/ 20 t.kr. |
|--|-----------------|-------------------|
| | | |
| Andre eksterne omkostninger | -7.630 | -6 |
| DRIFTSRESULTAT | -7.630 | -6 |
| 3 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser | 168.442 | 82 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -147 | -1 |
| RESULTAT FØR SKAT | 160.665 | 75 |
| 2 Skat af årets resultat | 1.711 | 2 |
| ÅRETS RESULTAT | 162.376 | 77 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 75.000 | 89 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 88.442 | -3 |
| Overført resultat | -1.066 | -9 |
| DISPONERET I ALT | 162.376 | 77 |

Balance

pr. 30. juni 2021

| | | AKTIVER | |
|------|----------------------------------|----------------|---------------|
| Note | | 2021 kr. | 2020 t.kr. |
| | Kapitalinteresser | 233.709 | 145 |
| 3 | Finansielle anlægsaktiver | 233.709 | 145 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 233.709 | 145 |
| | Andre tilgodehavender | 26 | 0 |
| | Udskudte skatteaktiver | 8.137 | 7 |
| | Tilgodehavender | 8.163 | 7 |
| | Likvide beholdninger | 49.257 | 51 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 57.420 | 58 |
| | AKTIVER | 291.129 | 203 |

Balance

pr. 30. juni 2021

| | PASSIVER | |
|--|-----------------|------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| | kr. | t.kr. |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 166.209 | 78 |
| Overført resultat | -5.580 | -5 |
| EGENKAPITAL | 285.629 | 198 |
| Anden gæld | 5.500 | 5 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 5.500 | 5 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 5.500 | 5 |
| PASSIVER | 291.129 | 203 |
| 4 Personaleomkostninger | | |
| 5 Pantsetninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter | | |

Egenkapitalsopgørelse

pr. 30. juni 2021

Egenkapital:

| | Virksomheds Kapital | Overført resultat | Reserve for netto- opskrivning | Egenkapital i alt |
|----------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 125.000 | -4.514 | 77.767 | 198.253 |
| Årets resultat | | -1.066 | 88.442 | 87.376 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | -5.580 | 166.209 | 285.629 |

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. à nom. 1.000 kr.

125.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

| | 2020/ 21 | 2019/ 20 |
|--|--------------|------------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 147 | 1 |
| | 147 | 1 |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 1.711 | -2 |
| | 1.711 | -2 |
| 3 Finansielle anlægsaktiver | | |
| | | Kapital- interesser |
| Kostpris 1. juli 2020 | | 67.500 |
| Tilgang | | 0 |
| Afgang | | 0 |
| Kostpris 30. juni 2021 | | 67.500 |
| Opskrivninger 1. juli 2020 | | 77.767 |
| Årets resultat efter skat | | 168.442 |
| Udloddet udbytte | | -80.000 |
| Nedskrivninger 30. juni 2021 | | 166.209 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021 | | 233.709 |

3 Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Kapitalinteresser:

| Navn | Hjemsted | Ejer- andel | Selskabs- kapital | Resultat 2020/ 21 | Egenkapital 2020/ 21 |
|--------------------------------------|----------|----------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Advanced Storage - Technology ApS | Ishøj | 50% | 125.000 | 336.884 | 467.417 |
| Årets resultat i alt | | | | 336.884 | 467.417 |
| Årets resultat forholdsmæssig andel | | | | 168.442 | 233.709 |

4 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 personer (2019/ 20: 1 personer).

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Der er ingen forpligtelser eller eventualposter

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Leif Heltborg

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-695641315972
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 16:38:52
Underskrevet med NemID

Leif Heltborg

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-695641315972
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 16:38:52
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 17:31:24
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: afa13ef7NXY243544829