

Heltborg Holding ApS

Grønbacken 11
2720 Vanløse

CVR-nr. 25 91 49 88

Årsrapport 2019/20

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1/ 10 - 2020.

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	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultat opgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/20 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 2019/20.

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 25. september 2020

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 2019 – 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 25. september 2020

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Cvr. 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 2019/20 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af associerede virksomheders 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandel i associerede virksomheder 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 kapitalandele i associerede virksomheder 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.

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 2019 - 30. juni 2020

Note		2019/ 20 kr.	2018/ 19 t.kr.
	Andre eksterne omkostninger	-5.753	-4
	DRIFTSRESULTAT	-5.753	-4
3	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	82.169	85
1	Øvrige finansielle omkostninger	-1.000	0
	RESULTAT FØR SKAT	75.416	81
2	Skat af årets resultat	1.486	1
	ÅRETS RESULTAT	76.902	82
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	89.000	106
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-2.831	-10
	Overført resultat	-9.267	-14
	DISPONERET I ALT	76.902	82

	AKTIVER	2020	2019
Note		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i associerede virksomheder	145.267	148
3	Finansielle anlægsaktiver	145.267	148
	ANLÆGSAKTIVER	145.267	148
	Andre tilgodehavender	26	0
	Udskudte skatteaktiver	6.426	5
	Tilgodehavender	6.452	5
	Likvide beholdninger	51.034	62
	OMSÆTNINGSAKTIVER	57.486	67
	AKTIVER	202.753	215

	PASSIVER	
Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	77.767	81
Overført resultat	-4.514	5
4 EGENKAPITAL	198.253	211
Anden gæld	4.500	4
Kortfristede gældsforpligtelser	4.500	4
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.500	4
PASSIVER	202.753	215

Noter

	2019/ 20	2018/ 19
	kr.	t.kr.
1 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.000	0
	1.000	0
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	1.486	-1
	1.486	-1
3 Finansielle anlægsaktiver		
		Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris 1. juli 2019		67.500
Tilgang		0
Afgang		0
Kostpris 30. juni 2020		67.500
Opskrivninger 1. juli 2019		80.598
Årets resultat efter skat		82.169
Udloddet udbytte		-85.000
Nedskrivninger 30. juni 2020		77.767
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020		145.267

Noter

2020
kr.

Associerede virksomheder:

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2019/ 20	Egenkapital 2019/ 20
Advanced Storage - Technology ApS	Ishøj	50%	125.000	164.338	290.533
Årets resultat i alt				164.338	290.533
Årets resultat forholdsmæssig andel				82.169	145.267

4 Egenkapital

	1/ 7 2019	Forslag til årets resultat- fordeling	30/ 6 2020
Virksomhedskapital	125.000		125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	80.598	-2.831	77.767
Overført resultat	4.753	-9.267	-4.514
	210.351	-12.098	198.253

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.

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: 03-10-2020 kl.: 14:32:38
Underskrevet med NemID

Leif Heltborg

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-695641315972
Tidspunkt for underskrift: 03-10-2020 kl.: 14:32:38
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 03-10-2020 kl.: 14:45:28
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: 4aa121d8Ysg240680521