

Henrik Helweg Holding ApS

CVR nr.: 35483276

Stendyssevænget 6
3630 Jægerspris

Årsrapport 2021 (9. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 2. februar 2022

Dirigent
Henrik Helweg

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 10

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Henrik Helweg 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 pr. 31. december 2021 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

Jægerspris, den 2. februar 2022

I direktionen:

Henrik Helweg

Selskabsoplysninger

| | | |
|----------------------|---|------------------------------------|
| Selskabet | Henrik Helweg Holding ApS Stendyssevænget 6 3630 Jægerspris | |
| | CVR nr. | 35483276 |
| | Stiftet: | 10. juni 2013 |
| | Hjemsted: | Jægerspris |
| | Regnskabsår: | 1. januar 2021 - 31. december 2021 |
| Direktion | Henrik Helweg | |
| Pengeinstitut | Danske Bank | |

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. For regnskabsklasse C er tilvalgt indregning af datterselskaber til indre værdi.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til direkte omkostninger indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes årets erhvervede udbytte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets 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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|----------------|---------------|
| Bruttofortjeneste | 1 | 358.679 | 503.470 |
| Personaleomkostninger | 2 | -413.451 | -410.272 |
| Driftsresultat | | -54.772 | 93.198 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -7.057 | -5.326 |
| Ordinært resultat før skat | | -61.829 | 87.872 |
| Skat af årets resultat | 3 | 11.927 | -19.683 |
| Årets resultat | | -49.902 | 68.189 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -364.302 | -44.811 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 314.400 | 113.000 |
| Disponeret i alt | | -49.902 | 68.189 |

Balance 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-------------|----------------|------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 4 | 0 | 20.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>20.000</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>20.000</u> |
| Tilgodehavender fra salg | | 94.950 | 84.335 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 8.000 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 11.927 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 20.000 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>134.877</u> | <u>84.335</u> |
| Likvide beholdninger og værdipapirer | | <u>579.618</u> | <u>965.922</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>714.495</u> | <u>1.050.257</u> |
| Aktiver i alt | | <u>714.495</u> | <u>1.070.257</u> |

Balance 31. december

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Anpartskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 193.742 | 558.044 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 314.400 | 113.000 |
| Egenkapital | 5 | <u>588.142</u> | <u>751.044</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 12.530 | 87.880 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 15.849 | 33.635 |
| Skyldig selskabsskat | 6 | 0 | 10.350 |
| Anden gæld | | 97.974 | 187.348 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>126.353</u> | <u>319.213</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>126.353</u> | <u>319.213</u> |
| Passiver i alt | | <u>714.495</u> | <u>1.070.257</u> |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> | | |
|--|----------------|----------------|----------|-------------|
| 1 Bruttofortjeneste | | | | |
| Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året. | | | | |
| 2 Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger og gager | 408.000 | 408.000 | | |
| Omkostninger til social sikring | 5.451 | 2.272 | | |
| | <u>413.451</u> | <u>410.272</u> | | |
| | | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 18.350 | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -11.927 | 1.333 | | |
| | <u>-11.927</u> | <u>19.683</u> | | |
| 4 Kapitalandele i associerede virksomheder | | | | |
| Kostpris primo | 20.000 | 0 | | |
| Årets tilgang | 0 | 20.000 | | |
| Årets afgang | -20.000 | 0 | | |
| Kostpris ultimo | <u>0</u> | <u>20.000</u> | | |
| | | | | |
| Værdireguleringer primo | 0 | 0 | | |
| Årets resultatandele | 0 | 0 | | |
| Årets værdireguleringer | 0 | 0 | | |
| værdireguleringer ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> | | |
| | | | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> | <u>20.000</u> | | |
| | | | | |
| Udbytte modtaget i året | <u>0</u> | <u>0</u> | | |
| | | | | |
| Associerede virksomheder: | Ejerandel | Selskabs- | Årets | Egenkapital |
| Nordic Meditation Club ApS | 50% | kapital | resultat | |
| | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5 Egenkapital | | |
| Anpartskapital primo | 80.000 | 80.000 |
| Kapitalforhøjelse | | |
| Anpartskapital ultimo | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| Overført resultat primo | 558.044 | 602.855 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>-364.302</u> | <u>-44.811</u> |
| Overført resultat ultimo | <u>193.742</u> | <u>558.044</u> |
| | | |
| Henlagt til udbytte primo | 113.000 | 0 |
| Udbetalt udbytte | -113.000 | 0 |
| Forslag til årets resultatfordeling | <u>314.400</u> | <u>113.000</u> |
| Henlagt til udbytte ultimo | <u>314.400</u> | <u>113.000</u> |
| | | |
| Egenkapital ultimo | <u>588.142</u> | <u>751.044</u> |
| | | |
| Anpartskapital | | |
| Anpartskapitalen er fordelt således: | | |
| A-anparter, 80 stk. a nom. 1.000 kr. | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| | | |
| 6 Skyldig selskabsskat | | |
| Selskabsskat primo | 10.350 | -8.000 |
| Årets beregnede skat | 0 | 18.350 |
| Betalt i året | <u>-18.350</u> | <u>0</u> |
| | <u>-8.000</u> | <u>10.350</u> |
| | | |
| 7 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Udskudt skat primo | 0 | -1.333 |
| Regulering af udskudt skat i året | <u>-11.927</u> | <u>1.333</u> |
| | <u>-11.927</u> | <u>0</u> |

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.

Henrik Helweg-Bonnesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-260331977865
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2022 kl.: 11:45:23
Underskrevet med NemID

Henrik Helweg-Bonnesen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-260331977865
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2022 kl.: 11:45:23
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: 5397capXhHm246979628