

Din Revisor

S. HEILMANN HOLDING ApS

**Solbakken 24
2830 Virum**

CVR nr. 36391472

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. jun. 2024

Søren Heilmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 6

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 9

Balance 31. dec. 2023 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

S. HEILMANN HOLDING ApS
Solbakken 24
2830 Virum

CVR-nr: 36391472
Stiftelsesdato: 24. sep. 2014
Direktion: Søren Heilmann
Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Revisor

Navn og efternavn på revisor: Michel Mandrup
Beskrivelse af revisor: Registreret Revisor
Revisors MNE-nummer: mne33770
Firmanavn: DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer
Vejnavn: Bagsværdvej
Nummer: 92
Postnummer: 2800
By: Kgs. Lyngby
Landekode: DK
Land: Danmark
CVR-nr: 37029815
P-nummer: 1003051898

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for S. HEILMANN HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 3. jun. 2024

Direktion

Søren Heilmann
Adm. Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i S. HEILMANN HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S. HEILMANN HOLDING ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, 3. jun. 2024

DinRevisor Lyngby A/S Godkendte Revisorer
CVR: 37029815

Michel Mandrup
Registreret Revisor
MNE-nr.: mne33770

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier i tilknyttede virksomheder samt investering og finansiering.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 524.424, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 1.783.484.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat består af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Selskabet har ingen omsætning.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

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

Selskabsskat 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.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Kortfristet tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Kortfristet selskabsskat (skyldig) til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		-5.692	-10.406
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		521.638	123.922
Andre finansielle indtægter		344	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.343	-6.962
Resultat før skat		512.947	106.554
Skat af årets resultat		11.477	0
Årets resultat		524.424	106.554
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		61.000	58.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		545.038	104.169
Overført resultat		-81.614	-56.515
Årets resultat		524.424	106.554

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.125.807	804.169
Kapitalandele i associerede virksomheder		100.100	0
		<u>1.225.907</u>	<u>804.169</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Anlægsaktiver i alt		<u>1.225.907</u>	<u>804.169</u>
Udskudt skatteaktiv		11.477	0
Kortfristet tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		145.354	60.000
		<u>156.831</u>	<u>60.000</u>
Tilgodehavender			
Likvide beholdninger		<u>445.645</u>	<u>658.620</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>602.476</u>	<u>718.620</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.828.383</u></u>	<u><u>1.522.789</u></u>

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		521.638	104.169
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		61.000	58.900
Overført resultat		1.150.846	1.104.891
Egenkapital		1.783.484	1.317.960
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		17.545	191.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	13.738
Kortfristet skyldig skat		17.354	0
Kortfristede forpligtelser		44.899	204.829
Gældsforpligtelser		44.899	204.829
Passiver i alt		1.828.383	1.522.789

Noter

1. Personalemkostninger

I alt

Gennemsnitligt antal ansatte

	2023	2022
	kr.	kr.
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</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.

Michel Mandrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michel Mandrup

Revisor

Revisor

ID: 3798537d-5d64-4cbd-97f2-be3916f9feca

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2024 kl.: 18:07:40

Underskrevet med MitID



Søren Heilmann

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Heilmann

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: fcbcaef9-63b1-4928-ac18-ab4373a1cfed

Tidspunkt for underskrift: 10-06-2024 kl.: 12:06:46

Underskrevet med MitID



Søren Heilmann

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Heilmann

Adm. Direktør

Dirigent

ID: fcbcaef9-63b1-4928-ac18-ab4373a1cfed

Tidspunkt for underskrift: 10-06-2024 kl.: 12:06:46

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 532e7aaspnW251842524

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.