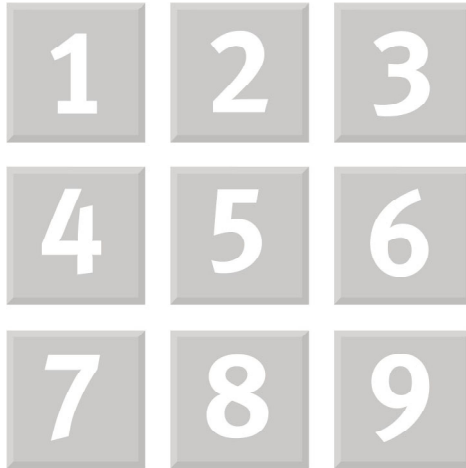


## Heidi-san ApS

Gammel Skolevej 8  
4070 Kirke Hyllinge

CVR-nr. 37 45 79 65



### **Årsrapport for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 14. december 2020

---

Heidi Billeschou Noer Troelsen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

*Godkendt revisionsinteressentselskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	8
Balance pr. 30. juni 2020	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Heidi-san ApS  
Gammel Skolevej 8  
4070 Kirke Hyllinge

CVR-nr.: 37 45 79 65

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Stiftet: 5. februar 2016

Hjemsted: Lejre

### Direktion

Heidi Billeschou Noer Troelsen, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Godkendt Revisionsinteressentskab  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Heidi-san ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 10. december 2020

### Direktion

Heidi Billeschou Noer Troelsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### **Til kapitalejeren i Heidi-san ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Heidi-san ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 10. december 2020

**DØSSING & PARTNERE**  
**Godkendt Revisionsinteressentskab**  
**CVR-nr. 54 87 99 11**

Michael Nielsen  
Registreret revisor  
**MNE-nr. mne7552**

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med engroshandel med porcelæns- og glasvarer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 11.797, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 69.033.

Selskabet har kapitaltab i henhold til selskabslovens § 119. Der henvises til note 5 vedrørende ledelsens redegørelse for selskabets fortsatte drift.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Heidi-san ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 balance-dagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration mv.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### 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 poster direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.



## Anvendt regnskabspraksis

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og indbetaling på skattekontoen som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

### 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.

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. juli 2019 - 30. juni 2020

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-10.469</b>	<b>-14.676</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-592	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-11.061</b>	<b>-14.676</b>
Finansielle indtægter	2	1.728	860
Finansielle omkostninger	3	-2.464	-2.784
<b>Resultat før skat</b>		<b>-11.797</b>	<b>-16.600</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-11.797</u></b>	<b><u>-16.600</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-11.797	-16.600
		<b><u>-11.797</u></b>	<b><u>-16.600</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		34.905	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>34.905</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>34.905</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.945	5.717
Andre tilgodehavender		12.906	6.288
<b>Tilgodehavender</b>		<b>18.851</b>	<b>12.005</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.062</b>	<b>672</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>21.913</b>	<b>12.677</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>56.818</b>	<b>12.677</b>

## Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-119.033	-107.236
<b>Egenkapital</b>	4	<b>-69.033</b>	<b>-57.236</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.295	25.795
Gæld til tilknyttede virksomheder		67.766	13.625
Anden gæld		37.790	30.493
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>125.851</b>	<b>69.913</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>125.851</b>	<b>69.913</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>56.818</b>	<b>12.677</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualforpligtelser	6		

## Noter

	2019/20	2018/19	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
<b>2 Finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	228	860	
Andre finansielle indtægter	1.500	0	
	<b>1.728</b>	<b>860</b>	
<b>3 Finansielle omkostninger</b>			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	943	0	
Andre finansielle omkostninger	1.521	2.784	
	<b>2.464</b>	<b>2.784</b>	
<b>4 Egenkapital</b>			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. juli 2019	50.000	-107.236	-57.236
Årets resultat	0	-11.797	-11.797
<b>Egenkapital 30. juni 2020</b>	<b>50.000</b>	<b>-119.033</b>	<b>-69.033</b>

### 5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt selskabskapitalen og selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsreglerne. Selskabets anpartshavere har afgivet tilsagn til løbende at støtte selskabet økonomisk, såfremt der vil opstå behov herfor, hvorfor selskabets ledelse har aflagt årsrapporten efter going concern princippet.

## Noter

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med H.Billeschou Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt kildeskat på udbytter, renter og royalties.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Heidi Billeschou Noer Troelsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-424356838266

IP: 188.181.xxx.xxx

2020-12-15 11:09:47Z

NEM ID 

## Michael Nielsen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1079512666690

IP: 195.225.xxx.xxx

2020-12-15 12:29:34Z

NEM ID 

## Heidi Billeschou Noer Troelsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-424356838266

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-12-15 17:04:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6PL15-ZOMUU-PT15JG-3IBEG-PHVEH-YQ4KO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>