

Himmelhave Projekt ApS
(CVR-nr. 40 73 66 62)Lerhøj 5
2880 Bagsværd**ÅRSRAPPORT FOR 2023**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2024.

Dirigent

Ole Hoffmann Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2023, aktiver	8
Balance pr. 31. december 2023, passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Himmelhave Projekt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet 1. januar 2023 – 31. december 2023 for opfyldt.

Ledelsen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Gladsaxe, den 19. juni 2024

Direktion:

Bo Karsten Sauer
Direktør

Ole Hoffmann Hansen
Direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Himmelhave Projekt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Himmelhave Projekt ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Revisors ansvar

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Ledelsens ansvar

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Den udførte assistance

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.

Odense, den 19. juni 2023

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Lonnie Regitze Østervig

Registreret revisor

Mne34095

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Himmelhave Projekt ApS
Lerhøj 5
2880 Bagsværd

Telefon: 36 36 91 00
E-mail: ohh@unicool.dk

CVR-nr.: 40 73 66 62
Stiftet: 22. august 2019
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Bo Karsten Sauer
Ole Hoffmann Hansen

Revisor

SØBY REVISORER A/S
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor HVAC (Heating Ventilation Aircondition) samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ikke som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport. Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Usikkerhed om going concern

Der henvises til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Himmelhave Projekt ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 acontoskatte.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 2022
1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2023 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2022 i</u> <u>1.000 kr.</u>
2. BRUTTOFORTJENESTE	-6.858	-26
3. Finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-2</u>
RESULTAT FØR SKAT	-6.858	-28
4. Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-41</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-6.858</u></u>	<u><u>-69</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-6.858	-69
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u><u>-6.858</u></u>	<u><u>-69</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2023 i hele kr.</u>	<u>2022 i 1.000 kr.</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Udskudte skatteaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	<u>448.658</u>	<u>446</u>
	<u>448.658</u>	<u>446</u>
Likvide beholdninger	<u>40.859</u>	<u>44</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>489.517</u>	<u>490</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>489.517</u></u>	<u><u>490</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2023 i hele kr.</u>	<u>2022 i 1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	40.000	40
Overført resultat	<u>-223.775</u>	<u>-217</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-183.775</u>	<u>-177</u>
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leverandører af varer og tjenester	649.729	650
Anden gæld	<u>23.563</u>	<u>17</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>673.292</u>	<u>667</u>
 PASSIVER I ALT	<u>489.517</u>	<u>490</u>
 1. USIKKERHED OM GOING CONCERN		
 5. EVENTUALPOSTER		
 6. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
 7. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2023 i hele kr.</u>	<u>2022 i 1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL		
Anpartskapital:		
Saldo primo	<u>40.000</u>	<u>40</u>
Saldo ultimo	<u>40.000</u>	<u>40</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	-216.917	-148
Årets resultat	<u>-6.858</u>	<u>-69</u>
Saldo ultimo	<u>-223.775</u>	<u>-217</u>
EGENKAPITAL, ULTIMO	<u>-183.775</u>	<u>-177</u>

NOTER

Note

1. **USIKKERHED OM GOING CONCERN**

Kapitaltab Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven § 119 idet selskabet pr. 31. december 2023 har tabt hele sin egenkapital.

Selskabets ledelse arbejder på at tilføre selskabet den nødvendige kapital til at afvikle sine forpligtigelser.

2. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
3. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	0	2
4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Regulering af udskudt skat	0	41
5. EVENTUALPOSTER M.V.:		
Eventualaktiver og eventualforpligtelser:		
Ingen.		
6. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:		
Ingen.		
7. OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:		
Ingen.		

Ole Hoffmann Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Hoffmann Hansen

Direktør

ID: ef9cf5dd-6152-47eb-99bf-f085730d7236

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2024 kl.: 09:00:04

Underskrevet med MitID



Ole Hoffmann Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Hoffmann Hansen

Dirigent

ID: ef9cf5dd-6152-47eb-99bf-f085730d7236

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2024 kl.: 09:00:04

Underskrevet med MitID



Bo Karsten Sauer

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bo Karsten Sauer

Direktør

ID: 454e03c5-3cfc-4200-9bd4-388a6f5b105e

Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 10:22:20

Underskrevet med MitID



Lonnie Regitze Østervig

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lonnie Regitze Østervig

Revisor

ID: 77f5811e-4d8d-4507-9f42-6affb069f449

Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 10:23:41

Underskrevet med MitID

