

@heat ApS

Lyngebækgårds Alle 8

2990 Nivå

CVR-nr. 41073136

Årsrapport for 2022

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-06-2023

Christian Bang Søndergaard
Dirigent

@heat ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

@heat ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 for @heat ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 16-05-2023

Direktion

Jens Peter Hjørnholm Sørensen
Direktør

Bestyrelse

Christian Bang Søndergaard
Formand

Henrik Vasegaard
Medlem

Kim Wetterstein
Medlem

Per Morten Visnek
Medlem

Jens Peter Hjørnholm Sørensen
Medlem

@heat ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | @heat ApS Lyngbækgårds Alle 8 2990 Nivå |
| Telefon | 51945708 |
| E-mail | cbs@transaktionskompagniet.dk |
| CVR-nr. | 41073136 |
| Stiftelsesdato | 13-01-2020 |
| Regnskabsår | 01-01-2022 - 31-12-2022 |
| Bestyrelse | Christian Bang Søndergaard Henrik Vasegaard Kim Wetterstein Per Morten Visnek Jens Peter Hjørnholm Sørensen |
| Direktion | Jens Peter Hjørnholm Sørensen |
| Revisor | AP-Proved ApS Rådgivning & management Registreret revisor - deponeret Svinggårdvej 1B, Borsholm 3100 Hornbæk |
| E-mail | ap@ap-proved.dk |
| CVR-nr. | 36089377 |
| Pengeinstitut | Sparekassen Danmark Rådhuspladsen 45, 4. 1550 København V |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er direkte eller indirekte at drive virksomhed med handel og konsulentassistance, investeringer samt anden dermed forbundet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 udviser et resultat på kr. -63.111, og selskabets balance pr. 31-12-2022 udviser en balancesum på kr. 136.108, og en egenkapital på kr. -75.493.

Ledelsen er opmærksom på selskabets kapitaltab og selskabets ejerkreds står derfor tilbage overfor andre kreditorer frem til næste ordinære generalforsamling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for @heat ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning, herunder råvarer, hjælpematerialer og fremmed arbejde.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | 5 år | 0% |
| Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder | 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger. Beløb, der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttotab | | -53.469 | -41.396 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -27.132 | -16.647 |
| Driftsresultat | | -80.601 | -58.043 |
| Finansielle omkostninger | | -311 | -952 |
| Resultat før skat | | -80.912 | -58.995 |
| Skat af årets resultat | 2 | 17.801 | 12.979 |
| Årets resultat | | -63.111 | -46.016 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -63.111 | -46.016 |
| Resultatdisponering | | -63.111 | -46.016 |

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 3 | 19.270 | 0 |
| Udviklingsprojekter under udførelse | 4 | 79.877 | 95.252 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 99.147 | 95.252 |
| Anlægsaktiver | | 99.147 | 95.252 |
| Udskudte skatteaktiver | | 32.575 | 14.774 |
| Andre tilgodehavender | | 2.510 | 5.386 |
| Tilgodehavender | | 35.085 | 20.160 |
| Likvide beholdninger | | 1.876 | 79.406 |
| Omsætningsaktiver | | 36.961 | 99.566 |
| Aktiver | | 136.108 | 194.818 |

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | -115.493 | -52.382 |
| Egenkapital | | -75.493 | -12.382 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.401 | 6.000 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 201.200 | 201.200 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 211.601 | 207.200 |
| Gældsforpligtelser | | 211.601 | 207.200 |
| Passiver | | 136.108 | 194.818 |
| Usædvanlige forhold | 5 | | |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |
| Ejerskab | 8 | | |
| Nærtstående parter | 9 | | |

Noter

| | 2022 | 2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Selskabet har ikke haft lønnede ansatte i regnskabsåret. | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Hensat til udskudt skat, regulering | <u>-17.801</u> | <u>-12.979</u> |
| | <u>-17.801</u> | <u>-12.979</u> |
| 3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | | |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | <u>23.000</u> | <u>0</u> |
| Kostpris ultimo | <u>23.000</u> | <u>0</u> |
| Årets afskrivninger | <u>-3.730</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-3.730</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>19.270</u> | <u>0</u> |
| 4. Udviklingsprojekter under udførelse | | |
| Kostpris primo | 112.804 | 67.282 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | <u>8.026</u> | <u>45.522</u> |
| Kostpris ultimo | <u>120.830</u> | <u>112.804</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -17.552 | -905 |
| Årets afskrivninger | <u>-23.401</u> | <u>-16.647</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-40.953</u> | <u>-17.552</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>79.877</u> | <u>95.252</u> |

5. Usædvanlige forhold

Ledelsen skal henvise til ledelsesberetningen omkring selskabets kapitaltab.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2022

2021

8. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

TransaktionsKompagniet ApS
Hjemmehørende i Fredensborg kommune

K W Holding ApS
Hjemmehørende i Greve kommune

JVA Holding af 2020 ApS
Hjemmehørende i Helsingør kommune

HV Nordic ApS
Hjemmehørende i Helsingør kommune

9. Nærtstående parter

Nærtstående parter

TransaktionsKompagniet ApS
Lyngbækgårds Alle 10
2990 Nivå
Hovedanpartshaver

K W Holding ApS
Rosengårdsminde 29
2670 Greve
Hovedanpartshaver

JVA Holding af 2020 ApS
Guldgravervej 5
3000 Helsingør
Hovedanpartshaver

HV Nordic ApS
Broloftet 48
3140 Ålsgårde
Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

Christian Bang Søndergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christian Bang Søndergaard
Dirigent
På vegne af ACREDO Lounge DK ApS
ID: d18a8f48-927c-4e6c-bfe6-1a2c94b79500
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2023 kl.: 13:56:52
Underskrevet med MitID



Christian Bang Søndergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christian Bang Søndergaard
Bestyrelsesformand
På vegne af ACREDO Lounge DK ApS
ID: d18a8f48-927c-4e6c-bfe6-1a2c94b79500
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2023 kl.: 13:56:52
Underskrevet med MitID



Jens Peter H Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Peter Hjørnholm Sørensen
Direktør
ID: c1cf9ed6-4014-4c26-a795-3384f98d2c21
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2023 kl.: 10:02:34
Underskrevet med MitID



Jens Peter H Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Peter Hjørnholm Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: c1cf9ed6-4014-4c26-a795-3384f98d2c21
Tidspunkt for underskrift: 15-06-2023 kl.: 10:02:34
Underskrevet med MitID



Henrik Vasegaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Vasegaard
Bestyrelsesmedlem
ID: f8e5cdec-29b4-4156-bd8a-3de8f4390b41
Tidspunkt for underskrift: 17-06-2023 kl.: 06:26:23
Underskrevet med MitID



Kim Wetterstein

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kim Wetterstein
Bestyrelsesmedlem
ID: 03d79b0c-fd76-4b8e-9982-44e2e0afd21c
Tidspunkt for underskrift: 18-06-2023 kl.: 11:08:56
Underskrevet med MitID



Per Morten Visnek

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Morten Visnek
Bestyrelsesmedlem
ID: 543e9a66-0f53-4198-ad3d-25b2eaa6e923
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2023 kl.: 21:02:21
Underskrevet med MitID



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.