



Heilmann Entreprise ApS
Provstevænget 4
4000 Roskilde

CVR-nummer: 41 74 15 89

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20. juli 2023

Brigitte Lone Heilmann Würtz
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for Heilmann Entreprise ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. juli 2023

Direktion

Brigitte Lone Heilmann Würtz

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Heilmann Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Heilmann Entreprise ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Roskilde, den 19. juli 2023

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 34894949

Steen Koch
Registreret revisor
mne3896

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Heilmann Entreprise ApS
Provstevænget 4
4000 Roskilde

CVR-nr.: 41 74 15 89
Stiftet: 7. oktober 2020

Direktion

Brigitte Lone Heilmann Würtz

Revisor

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

GENERELT

Årsregnskabet for Heilmann Entreprise ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 finansiell 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 deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2020/21 kr. 1000
Andre eksterne omkostninger.....	27.678-	10-
Andre driftsomkostninger	0	10-
DRIFTSRESULTAT	27.678-	20-
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	140.000-	20-
Andre finansielle omkostninger	8.873-	0
RESULTAT FØR SKAT	176.551-	40-
3 Skat af årets resultat	6.941	2
ÅRETS RESULTAT	169.610-	38-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	169.610-	38-
DISPONERET I ALT	169.610-	38-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
 AKTIVER

	2022	2021 kr. 1000
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
Andre tilgodehavender	6.000	6
Udskudt skatteaktiv	9.171	2
Tilgodehavender	15.171	8
Likvide beholdninger	3.918	4
OMSÆTNINGSAKTIVER	19.089	12
AKTIVER	19.089	12

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
 PASSIVER

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	40.000	40
Overført resultat	207.518-	38-
EGENKAPITAL	167.518-	2
Kreditinstitutter	320	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.250	10
Anden gæld	5.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	160.037	0
Kortfristede gældsforpligtelser	186.607	10
GÆLDSFORPLIGTELSE	186.607	10
PASSIVER	19.089	12

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	40.000	40
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40
Overført resultat, primo	37.908-	0
Årets resultat	169.610-	38-
Overført resultat ultimo.....	207.518-	38-
EGENKAPITAL	167.518-	2

NOTER

	2022	2020/21 kr. 1000	
1 Usikkerhed om fortsat drift			
Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, der forventes retableret ved egen indtjening.			
2 Selskabets hovedaktivitet			
Selskabets formål er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.			
3 Skat af årets resultat			
Regulering af udskudt skat	6.941-	2-	
Skat af årets resultat i alt	<u>6.941-</u>	<u>2-</u>	
	2022	2021 kr. 1000	
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris, primo	20.000	0	
Tilgang i årets løb	140.000	36	
Afgang i årets løb	0	16-	
Kostpris 31. december 2022	<u>160.000</u>	<u>20</u>	
Op- og nedskrivninger primo	20.000-	0	
Årets af-/nedskrivninger	140.000-	20-	
Op- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>160.000-</u>	<u>20-</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:			
Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
NNBS Invest ApS, Roskilde	75%	552.165-	256.389-
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.			

PENNEO

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

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

Brigitte Lone Heilmann Würtz

Direktør

Serienummer: be159031-cc2f-44ab-ab71-bc028106c23a

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-07-20 18:05:37 UTC



Steen Koch (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:34894949-RID:49053071

IP: 212.130.xxx.xxx

2023-07-20 18:14:12 UTC



Brigitte Lone Heilmann Würtz

Dirigent

Serienummer: be159031-cc2f-44ab-ab71-bc028106c23a

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-07-21 06:09:30 UTC



Penneo dokumentnøgle: Z01U5-FVMEU-QEBFD-GS2LC-EXEK6-7WA40

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 tidsstempelt 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>