

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2020

Helios Ejendomme ApS

Slotsvej 40
2920 Charlottenlund

CVR-nr: 76 34 49 14

(36. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Charlottenlund, den 5 / 2 2021

Dirigent: _____


Henrik Nielsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 1/2-2021

I direktionen: _____


Henrik Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Helios Ejendomme ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Helios Ejendomme ApS, Slotsvej 40, 2920 Charlottenlund, for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Nykøbing Sj., den 1. februar 2021

RB Revision

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen

registreret revisor

MNE-nr: MNE962

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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 balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Omsætning:

Indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (22,0%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Eventuelle forskydninger i udskudt skat (22,0%) udgifts/indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelses- og kostpriser.

Af- og nedskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske synspunkter efter aktivernes forventede levetid. Afskrivningsperioderne er fastsat således:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år.
Grunde og bygninger (excl. grund)	29 år.

Vi udgiftsfører småanskaffelser i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Værdiansættelsen måles til anskaffelsespris - nedskrivning til anslået genindvindingsværdi.

Varebeholdning:

Varebeholdninger måles til kostpriser.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi.

Værdipapirer:

Aktier måles anskaffelsespriser.

Gæld:

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2020

Note	2020	2019
	<u>7.294.439</u>	<u>7.752.270</u>
1. Bruttofortjeneste		
Personaleomkostninger	-64.000	-5.600.474
2. Lønninger	-62.000	-60.500
Pensioner	-7.518	-180.947
Andre omkostninger til social sikring	0	-88.419
Øvrige personaleomkostninger		
Personaleomkostninger i alt	<u>-133.518</u>	<u>-5.930.340</u>
Dækningsbidrag	<u>7.160.921</u>	<u>1.821.930</u>
Afskrivninger	-169.756	-236.384
Afskrivninger anlægsaktiver		
Afskrivninger i alt	<u>-169.756</u>	<u>-236.384</u>
Resultat før finansiering	<u>6.991.165</u>	<u>1.585.546</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	219.909	0
Andre finansielle indtægter	11.520	14.918
Finansielle omkostninger der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-151
Andre finansielle omkostninger	-11.707	-10.424
Finansiering i alt	<u>219.722</u>	<u>4.343</u>
Resultat før skat	<u>7.210.887</u>	<u>1.589.889</u>
Skatter		
Skat af årets resultat	-1.578.492	-353.232
Ander skatter	-7.408	1.213
Årets skatter i alt	<u>-1.585.900</u>	<u>-352.019</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>5.624.987</u>	<u>1.237.870</u>
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte	2.000.000	170.000
Overført resultat	3.624.987	1.067.870
Disponeret i alt	<u>5.624.987</u>	<u>1.237.870</u>

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020	2019
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver	3.328.895	3.432.583
Grunde og bygninger	87.070	153.138
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.415.965</u>	<u>3.585.721</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		
Finansielle anlægsaktiver	30.001	1
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>30.001</u>	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		
Anlægsaktiver i alt	<u>3.445.966</u>	<u>3.585.722</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	0	355.777
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>355.777</u>
Varebeholdninger i alt		
Tilgodehavender	6.829.871	262.976
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	255
Periodeafgrænsningsposter	0	25.768
Selskabsskat	9.207	16.615
Skatteaktiv	253.631	227.086
Andre tilgodehavender	<u>7.092.709</u>	<u>532.700</u>
Tilgodehavender i alt		
Værdipapirer og kapitalandele	1.250	1.250
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		
Likvide beholdninger	276.394	3.078.441
Likvide midler	<u>276.394</u>	<u>3.078.441</u>
Likvide beholdninger i alt		
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.370.353</u>	<u>3.968.168</u>
AKTIVER I ALT	<u>10.816.319</u>	<u>7.553.890</u>

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020	2019
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	10.380.161	6.755.174
Egenkapital i alt	<u>10.505.161</u>	<u>6.880.174</u>
 GÆLD		
Langfristet gæld		
Gæld til realkreditinstitutter	0	396.189
Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>396.189</u>
 Kortfristet gæld		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	58.000
Selskabsskat	28.492	0
Anden gæld	282.666	219.527
Kortfristet gæld i alt	<u>311.158</u>	<u>277.527</u>
 Gæld og hensættelser i alt	 <u>311.158</u>	 <u>673.716</u>
 PASSIVER I ALT	 <u><u>10.816.319</u></u>	 <u><u>7.553.890</u></u>

3. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser
4. Selskabets hovedaktivitet

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2020	2019
1. Særlig poster Bruttoavancen indeholder avance v/salg af goodwill kr. 6.000.000.		
2 Lønninger Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>16</u>
3. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser Ejerpantebrev kr. 1.000.000 til Nordea. Tinglyst i Toldbodvej 81, 4581 Rørvig matr. nr. 66 E Rørvig By, Rørvig. Regnskabsmæssig værdi udgør kr. 2.911.696. Koncernen hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v. Eventualforpligtelser er pr. 31.12.2020 opgjort til kr.11.714. Derudover påhviler der ikke selskabet andre kautions- og gældsforpligtelser end de for branchen normale.		
4. Selskabets hovedaktivitet Selskabets hovedaktivitet er formueadministration herunder udlejning af fast ejendom og leasingvirksomhed.		