



HEART COLLECTIVE

ROSKILDE

Heart Collective ApS

Frederiksborgvej 17 A
4000 Roskilde

CVR nr. 44120062

Årsrapport
1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. jun. 2025

Trine Zafina Karnøe Dalhoff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsespåtegninger

Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 8

Balance 31. dec. 2024 9

Noter 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Heart Collective ApS
Frederiksborgvej 17 A
4000 Roskilde

CVR-nr:	44120062
Stiftelsesdato:	16. jun. 2023
Direktion:	Trine Zafina Karnøe Dalhoff
Regnskabsår:	1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 for Heart Collective ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 24. jun. 2025

Direktion

Trine Zafina Karnøe Dalhoff
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulent- og rådgivningsvirksomhed inden for arbejdsmiljø og personlig udvikling, samt virksomhed, der er forbundet hermed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 11.010, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2024 udviser en egenkapital på kr. 308.930.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		120.176	306.170
Personaleomkostninger	1	-16.445	-18.972
Af- og nedskrivninger		-85.896	-24.530
Resultat før finansielle poster		17.835	262.668
Øvrige finansielle omkostninger		-6.825	-4.638
Resultat før skat		11.010	258.030
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		11.010	258.030
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.010	258.030
Årets resultat		11.010	258.030

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.135	4.846
Indretning af lejede lokaler		331.597	383.117
Materielle anlægsaktiver		361.732	387.963
Deposita		112.695	67.617
Finansielle anlægsaktiver		112.695	67.617
Anlægsaktiver i alt		474.427	455.580
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		155.840	18.339
Andre tilgodehavender		135.980	125.030
Tilgodehavender moms og afgifter		0	2.011
Periodeafgrænsningsposter		0	12.913
Tilgodehavender		291.820	158.293
Likvide beholdninger		23.464	66.000
Omsætningsaktiver i alt		315.284	224.293
Aktiver i alt		789.711	679.873

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		268.930	258.030
Egenkapital		308.930	298.030
Kortfristet gæld til banker		102.633	8.575
Leverandører af varer og tjenesteydelser		100.671	272.876
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		58.321	392
Skyldig moms og afgifter		35.156	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		184.000	100.000
Kortfristede forpligtelser		480.781	381.843
Gældsforpligtelser		480.781	381.843
Passiver i alt		789.711	679.873

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Andre personalemkostninger	16.445	18.972
I alt	16.445	18.972
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning med Soul to Soul Holding (CVR 40037098) og Bikram Yoga Roskilde (40039902)

3. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen.

Selskabet har en aktiv lejekontrakt for erhverslokaler på Byleddet 7, 4000 Roskilde og Frederiksborgvej 17, 4000 Roskilde

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Trine Zafina Karnøe Dalhoff

Navn returneret af MitId: Trine Zafina Karnøe Dalhoff

Direktør og Dirigent

ID: 613ef92d-27b2-4dc5-be96-66521030af7b

IP-adresse: 87.49.42.88:4442

Dato for underskrift: 24-06-2025 07:00:32 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



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.

This document has esignatur Agreement-ID: b62f5dQJuyS252651417