



*Heilmann Invest ApS
Provstevænget 4
4000 Roskilde*

CVR-nr: 41 74 15 62

*ÅRSRAPPORT
7. oktober 2020 - 31. december 2021*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26. juli 2022

Nicolai Federico Ortiz Heilmann Würtz
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review.....	4

Ledelsesberetning mv.

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

Årsregnskab 7. oktober 2020 - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse	8
Balance.....	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 7. oktober 2020 - 31. december 2021 for Heilmann Invest ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 7. oktober 2020 - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 20. juli 2022

Direktion

Nicolai Federico Ortiz Heilmann Würtz

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW

Til kapitalejerne i Heilmann Invest ApS

Reviewerklæring på regnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Heilmann Invest ApS for perioden 7. oktober 2020 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 7. oktober 2020 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 20. juli 2022

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS

CVR-nr.: 34894949

Steen Koch
Registreret revisor
mne3896

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Heilmann Invest ApS
Provstevænget 4
4000 Roskilde

CVR-nr.: 41 74 15 62
Stiftet: 7. oktober 2020

Direktion

Nicolai Federico Ortiz Heilmann Würtz

Revisor

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS
Algade 18
4000 Roskilde

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Heilmann Invest ApS for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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 mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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

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 deklareres.

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.

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

Kapitalandele i associerede 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 nominel 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 nettorealisationsevne.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
 7. OKTOBER 2020 - 31. DECEMBER 2021

	2020/21
Andre eksterne omkostninger.....	13.864-
DRIFTSRESULTAT	13.864-
Andre finansielle indtægter	1.101
Nedskrivning af finansielle anlægs- og omsætningsaktiver.....	10.000-
Andre finansielle omkostninger	0
RESULTAT FØR SKAT	22.763-
2 Skat af årets resultat	2.808
ÅRETS RESULTAT	19.955-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	19.955-
DISPONERET I ALT	19.955-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
 AKTIVER

	2021
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	0
Finansielle anlægsaktiver	0
ANLÆGSAKTIVER	0
Udskudt skatteaktiv	2.808
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	35.843
Tilgodehavender	38.651
OMSÆTNINGSAKTIVER	38.651
AKTIVER	38.651

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021
Virksomhedskapital.....	40.000
Overført resultat	19.955-
EGENKAPITAL	20.045
Kreditinstitutter	106
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500
Anden gæld	6.000
Kortfristede gældsforpligtelser	18.606
GÆLDSFORPLIGTELSE	18.606
PASSIVER	38.651

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021
Virksomhedskapital primo	40.000
Virksomhedskapital ultimo	40.000
Årets resultat	19.955-
Overført resultat ultimo.....	19.955-
EGENKAPITAL	20.045

NOTER

2020/21

1 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.

2 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	2.808-
----------------------------------	--------

Skat af årets resultat i alt	2.808-
---	---------------

2021

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	10.000
---------------------------	--------

Kostpris 31. december 2021	10.000
----------------------------	--------

Årets af-/nedskrivninger	10.000-
--------------------------------	---------

Op- og nedskrivninger 31. december 2021	10.000-
---	---------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0
--	----------

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
NNBS Invest ApS, Roskilde	25%	295.776-	335.776-

4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	35.843
---	--------

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	35.843
--	---------------

Der er pr. 30. juni et tilgodehavende hos ledelse på i alt 36 tkr. Tilgodehavendet har været forrentet med 10,05 % p.a.

Penneo dokumentnøgle: SEDEE-X7M4A-O1DTH-NVU3O-2LB6-YPTJE

PENNEO

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

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

Nicolai Federico Ortiz Heilmann Würtz (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: 6177e66e-6811-4a32-bf3f-6f291a85cd27

IP: 193.104.xxx.xxx

2022-07-27 09:07:05 UTC



Steen Koch (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:34894949-RID:49053071

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-07-27 09:21:38 UTC



Nicolai Federico Ortiz Heilmann Würtz (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 6177e66e-6811-4a32-bf3f-6f291a85cd27

IP: 193.104.xxx.xxx

2022-07-27 09:27:04 UTC



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