
Harvey A/S

Orient Plads 1 st tv, 2150 Nordhavn

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 24 21 29 39

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/2 2018

Anders Baastrup
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Harvey A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. februar 2018

Direktion

Anders Baastrup

Bestyrelse

Søren Høgsted Hansson
formand

Anders Baastrup

Hanne Würtzen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Harvey A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Harvey A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 28. februar 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen
statsautoriseret revisor
mne28701

Jesper Ehlers
statsautoriseret revisor
mne35414

Selskabsoplysninger

Selskabet

Harvey A/S
Orient Plads 1 st tv
2150 Nordhavn

Telefon: 70204830

CVR-nr.: 24 21 29 39

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Søren Høgsted Hansson, formand
Anders Baastrup
Hanne Würtzen

Direktion

Anders Baastrup

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70C
4200 Slagelse

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | | 301.262 | 112.125 |
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | 2 | 3.044.365 | -1.627.964 |
| Finansielle indtægter | | 80.405 | 30.243 |
| Finansielle omkostninger | | -857 | -1.145 |
| Resultat før skat | | 3.425.175 | -1.486.741 |
| Skat af årets resultat | 3 | 46.416 | -4 |
| Årets resultat | | 3.471.591 | -1.486.745 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|--|--|------------------|-------------------|
| Foreslået udbytte | | 105.800 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 2.380.285 | -963.884 |
| Overført resultat | | 985.506 | -522.861 |
| | | 3.471.591 | -1.486.745 |

Balance 31. december

Aktiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 3.725.345 | 680.980 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 500.000 | 500.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 4.225.345 | 1.180.980 |
| Anlægsaktiver | | 4.225.345 | 1.180.980 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 80.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 367.546 | 0 |
| Selskabsskat | | 801 | 801 |
| Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder | | 46.416 | 0 |
| Tilgodehavender | | 494.763 | 801 |
| Likvide beholdninger | | 14.755 | 52.864 |
| Omsætningsaktiver | | 509.518 | 53.665 |
| Aktiver | | 4.734.863 | 1.234.645 |

Balance 31. december

Passiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 2.380.285 | 0 |
| Overført resultat | | 1.684.619 | 699.113 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 105.800 | 0 |
| Egenkapital | | 4.670.704 | 1.199.113 |
| Anden gæld | | 64.159 | 35.532 |
| Kortfristet gæld | | 64.159 | 35.532 |
| Gældsforpligtelser | | 64.159 | 35.532 |
| Passiver | | 4.734.863 | 1.234.645 |
| Væsentligste aktiviteter | 1 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 5 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------------|----------------------|--|----------------------|---|------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. januar | 500.000 | 0 | 699.113 | 0 | 1.199.113 |
| Årets resultat | 0 | 2.380.285 | 985.506 | 105.800 | 3.471.591 |
| Egenkapital 31. december | 500.000 | 2.380.285 | 1.684.619 | 105.800 | 4.670.704 |

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i investering i værdipapirer og andre kapitalandele.

| | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-------------------------|--------------------------|
| 2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | | |
| Resultatandel tilknyttede selskaber | 3.044.365 | -1.764.270 |
| Forskelsbeløb ved første indregning | 0 | 136.306 |
| | <u>3.044.365</u> | <u>-1.627.964</u> |

3 Skat af årets resultat

| | | |
|--|-----------------------|-----------------|
| Årets aktuelle skat | -46.416 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 4 |
| | <u>-46.416</u> | <u>4</u> |

Noter til årsregnskabet

| | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 1.345.060 | 1.037.096 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 307.964 |
| Kostpris 31. december | <u>1.345.060</u> | <u>1.345.060</u> |
| Værdireguleringer 1. januar | -664.080 | 963.884 |
| Årets resultat | 3.044.365 | -1.871.771 |
| Andre reguleringer | 0 | 243.807 |
| Værdireguleringer 31. december | <u>2.380.285</u> | <u>-664.080</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>3.725.345</u> | <u>680.980</u> |
| Negative forskelsbeløb, som konstateres ved første indregning af dattervirksomheder til indre værdi | 0 | <u>136.306</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

| Navn | Hjemsted | Selskabskapital | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-------------------|-----------|-----------------|-------------------------|-------------|----------------|
| Dauphin | | | | | |
| Scandinavia A/S | København | 3.300.000 | 74% | 4.868.207 | 4.001.095 |
| Office Outlet A/S | København | 500.000 | 100% | 102.425 | 66.749 |

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Selskabet har overfor pengeinstitut afgivet selvskyldnerkaution for datterselskabernes samlede bankengagement, beløbslimiteret til TDKK 500.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 0. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet indestår for fornøden likviditet til gennemførelse af den planlagte drift i datterselskabet Office Outlet A/S foreløbigt frem til 31. december 2018.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Harvey A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet 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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede sam-

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

lede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten “Kapitalandele i dattervirksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg af resterende værdi af eventuelle merværdier og goodwill opgjort på tids-

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

punktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.