

HHz Holding ApS
CVR-nr. 31326796
Landemærket 29, 2.
1119 København K

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.02.2017

Dirigent

Navn: Henrik Hertz

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 8 |
| Balance pr. 30.09.2016 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

HHz Holding ApS
Landemærket 29, 2.
1119 København K

CVR-nr.: 31326796

Hjemsted: Registreret i København

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Direktion

Henrik Hertz

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for HHz Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 09.02.2017

Direktion

Henrik Hertz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HHz Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HHz Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – dansk revisorerers 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 09.02.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Agner Hansen
statsautoriseret revisor

Torben Mortensen
registreret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Det er selskabets formål at besidde anpartskapital i Future Advance ApS samt i denne forbindelse foretage investeringer i øvrige og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 555 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1.370 t.kr. og en egenkapital på 1.366 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssi-

Anvendt regnskabspraksis

ge indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|---|-------------|------------------------|--------------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | (3.750) | (4) |
| Driftsresultat | | (3.750) | (4) |
| | | | |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 558.997 | 577 |
| Andre finansielle omkostninger | 1 | (100) | (1) |
| Årets resultat | | <u>555.147</u> | <u>572</u> |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 400.000 | 300 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 88.247 | (40) |
| Overført resultat | | 66.900 | 312 |
| | | <u>555.147</u> | <u>572</u> |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 579.202 | 491 |
| Finansielle anlægsaktiver | 2 | <u>579.202</u> | <u>491</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>579.202</u> | <u>491</u> |
| Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder | | 470.750 | 616 |
| Tilgodehavender | | <u>470.750</u> | <u>616</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>319.932</u> | <u>12</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>790.682</u> | <u>628</u> |
| Aktiver | | <u><u>1.369.884</u></u> | <u><u>1.119</u></u> |

Balance pr. 30.09.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------------|----------------------------|
| Virksomhedskapital | 3 | 125.000 | 125 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 128.782 | 41 |
| Overført overskud eller underskud | | 712.352 | 645 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 400.000 | 300 |
| Egenkapital | | <u>1.366.134</u> | <u>1.111</u> |
| | | | |
| Anden gæld | | 3.750 | 8 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>3.750</u> | <u>8</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>3.750</u> | <u>8</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u><u>1.369.884</u></u> | <u><u>1.119</u></u> |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksom- hedskapital kr. | Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|---|---|------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 40.535 | 645.452 | 300.000 | 1.110.987 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | (300.000) | (300.000) |
| Årets resultat | 0 | 88.247 | 66.900 | 400.000 | 555.147 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 128.782 | 712.352 | 400.000 | 1.366.134 |

Noter

| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|--|------------------------------|--------------------------------|
| 1. Andre finansielle omkostninger | | |
| Øvrige finansielle omkostninger | 100 | 1 |
| | <u>100</u> | <u>1</u> |

| | <u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u> <u>kr.</u> |
|-------------------------------------|---|
| 2. Finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 450.420 |
| Kostpris ultimo | <u>450.420</u> |
| Opskrivninger primo | 40.535 |
| Andel af årets resultat | 558.997 |
| Udbytte | (470.750) |
| Opskrivninger ultimo | <u>128.782</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>579.202</u> |

| | <u>Hjemsted</u> | <u>Retsform</u> | <u>Ejerandel %</u> | <u>Egenkapital kr.</u> | <u>Resultat kr.</u> |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|------------------------|---------------------|
| Associerede virksomheder: | | | | | |
| Future Advance ApS | København | ApS | 17,50 | 5.999.725 | 3.194.269 |

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominal værdi kr.</u> |
|------------------------------|--------------|----------------------------|--------------------------|
| 3. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | 125 | 1.000,00 | 125.000 |
| | <u>125</u> | | <u>125.000</u> |