

Revisionsfirmaet Claus Witt
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Winghouse Ørestads Boulevard 73
2300 København S

REVISIONSFIRMAET
CLAUS WITT

revisor@clauswitt.dk
tlf.: 88 96 95 70
clauswitt.dk

H2T Holding ApS

c/o Jess Kim Heidemann-Pedersen

Søndre Strandvej 18 B

2680 Solrød Strand

CVR-nr. 31 85 46 60

Årsrapport for 2015/16

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 12/12 2016

Dot Tscherning
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for H2T Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 12. december 2016

Direktion

Jess Kim Heidemann-Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i H2T Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for H2T Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 12. december 2016

Revisionsfirmaet Claus Witt

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 34 31 38 49

Claus Witt
statsautoriseret revisor

Gitte Henckel
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

H2T Holding ApS
c/o Jess Kim Heidemann-Pedersen
Søndre Strandvej 18 B
2680 Solrød Strand

CVR-nr. 31 85 46 60
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 19. november 2008
Hjemsted: Solrød

Direktion

Jess Kim Heidemann-Pedersen

Revisor

Revisionsfirmaet Claus Witt
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Winghouse Ørestads Boulevard 73
2300 København S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 12. december 2016.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueadministration

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 152.224, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.689.396.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H2T Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Huslejeindtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen i takt med at lejen optjenes i henhold til de indgående kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, vedligeholdelse m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		104.342	117.896
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-21.492	-21.492
Resultat før finansielle poster		82.850	96.404
Finansielle indtægter		141.366	2.553
Finansielle omkostninger		-22.470	-22.949
Resultat før skat		201.746	76.008
Skat af årets resultat	1	-49.522	-22.913
Årets resultat		<u>152.224</u>	<u>53.095</u>
Foreslået udbytte		580.000	300.000
Ekstraordinært udbytte		200.000	200.000
Overført resultat		-627.776	-446.905
		<u>152.224</u>	<u>53.095</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>2.457.395</u>	<u>2.478.887</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>2.457.395</u>	<u>2.478.887</u>
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>1.104.768</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>1.104.768</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.457.395</u>	<u>3.583.655</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	<u>104.921</u>	<u>38.035</u>
Tilgodehavender		<u>104.921</u>	<u>38.035</u>
Værdipapirer		<u>632.249</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>632.249</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>2.012.255</u>	<u>1.949.811</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.749.425</u>	<u>1.987.846</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.206.820</u></u>	<u><u>5.571.501</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.984.396	3.612.172
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>580.000</u>	<u>300.000</u>
Egenkapital	4	<u>3.689.396</u>	<u>4.037.172</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.342.640	1.393.378
Deposita		<u>50.830</u>	<u>43.530</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.393.470</u>	<u>1.436.908</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	49.738	46.189
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.360	10.120
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.834	31.750
Selskabsskat		<u>42.022</u>	<u>9.362</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>123.954</u>	<u>97.421</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.517.424</u>	<u>1.534.329</u>
Passiver i alt		<u>5.206.820</u>	<u>5.571.501</u>
Ejerforhold	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>49.522</u>	<u>22.913</u>
	<u>49.522</u>	<u>22.913</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2015		<u>2.505.750</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>2.505.750</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015		26.863
Årets afskrivninger		<u>21.492</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016		<u>48.355</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>2.457.395</u>
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>104.921</u>	<u>38.035</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	104.921	38.035
Lån optaget og indfriet i året	341.899	75.838
Lån tilbagebetalt i året	236.978	37.803
Rentefod (%)	10,05%	10,13%

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	3.612.172	300.000	0	4.037.172
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	0	-300.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-627.776	580.000	200.000	152.224
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	2.984.396	580.000	0	3.689.396

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.393.378	1.342.640	49.738	1.132.564
Deposita	43.530	50.830	0	0
	1.436.908	1.393.470	49.738	1.132.564

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.392.378, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør kr. 2.457.395.

Selskabet hæfter for udbytteskat eller A-skat af lån fra direktionen. Lån optaget i alt udgør 341.899 kr.

Noter til årsrapporten

7 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er registreret i selskabets ejerbog:

Dot Tscherning
Søndre Strandvej 18 B
2680 Solrød Strand

Jess Kim Heidemann-Pedersen
Søndre Strandvej 18 B
2680 Solrød Strand