

H2T Holding ApS

c/o Jess Kim Heidemann-Pedersen

Søndre Strandvej 18 B

2680 Solrød Strand

CVR-nr. 31 85 46 60

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. december 2017

Dot Tscherning
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 21. december 2017

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 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 21. december 2017

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 21. december 2017.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueadministration

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 31.983, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.141.379.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten for 2016/17 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.

Resultatopgørelsen

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 indregnes i resultatopgørelsen i takt med at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

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

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver 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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		101.886	104.342
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-21.492</u>	<u>-21.492</u>
Resultat før finansielle poster		80.394	82.850
Finansielle indtægter		16.321	141.366
Finansielle omkostninger		<u>-48.936</u>	<u>-22.470</u>
Resultat før skat		47.779	201.746
Skat af årets resultat	1	<u>-15.796</u>	<u>-49.522</u>
Årets resultat		<u>31.983</u>	<u>152.224</u>
Foreslået udbytte		300.000	580.000
Ekstraordinært udbytte		0	200.000
Overført resultat		<u>-268.017</u>	<u>-627.776</u>
		<u>31.983</u>	<u>152.224</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>2.435.903</u>	<u>2.457.395</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>2.435.903</u>	<u>2.457.395</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.435.903</u>	<u>2.457.395</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	<u>0</u>	<u>104.921</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>104.921</u>
Værdipapirer		<u>1.636.861</u>	<u>632.249</u>
Værdipapirer		<u>1.636.861</u>	<u>632.249</u>
Likvide beholdninger		<u>616.034</u>	<u>2.012.255</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.252.895</u>	<u>2.749.425</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.688.798</u></u>	<u><u>5.206.820</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.716.379	2.984.396
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	580.000
Egenkapital	4	<u>3.141.379</u>	<u>3.689.396</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.291.393	1.342.640
Deposita		70.600	50.830
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.361.993</u>	<u>1.393.470</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	50.946	49.738
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	3.360
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.750	28.834
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.414	0
Selskabsskat		37.316	42.022
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>185.426</u>	<u>123.954</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.547.419</u>	<u>1.517.424</u>
Passiver i alt		<u>4.688.798</u>	<u>5.206.820</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter og ejerforhold	8		

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>15.796</u>	<u>49.522</u>
	<u>15.796</u>	<u>49.522</u>
 2 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2016		<u>2.505.750</u>
Kostpris 30. juni 2017		<u>2.505.750</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016		48.355
Årets afskrivninger		<u>21.492</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017		<u>69.847</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017		<u>2.435.903</u>

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>104.921</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	104.921
Lån optaget og indfriet i året	0	341.899
Lån tilbagebetalt i året	104.921	236.978
Rentefod (%)	0,00%	10,05%

Noter

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	2.984.396	580.000	3.689.396
Betalt ordinært udbytte	0	0	-580.000	-580.000
Årets resultat	0	-268.017	300.000	31.983
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	2.716.379	300.000	3.141.379

Selskabskapitalen består af 125 anparter à 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 2016	Gæld 30. juni 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.342.640	1.291.393	50.946	1.087.393
Deposita	50.830	70.600	0	0
	1.393.470	1.361.993	50.946	1.087.393

6 Eventualposter m.v.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.342.339, er det givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/06 2017 udgør kr. 2.435.903.

Noter

8 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Dot Tscherning
Søndre Strandvej 18 B
2680 Solrød Strand

Jess Heidemann-Pedersen
Søndre Strandvej 18 B
2680 Solrød Strand