

Trinitas HHCAV ApS
Hultmannsvej 5, 2900 Hellerup

CVR-nr. 38 14 61 49

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2021.

Hans Henrik Obel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Trinitas HHCAV ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25. juni 2021

Direktion

Hans Henrik Obel

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Trinitas HHCAV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trinitas HHCAV ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 Deres 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, De 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.

Ikast, den 25. juni 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Kenn Jensen

statsautoriseret revisor
mne24692

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | Trinitas HHCAV ApS Hultmannsvej 5 2900 Hellerup |
| | CVR-nr.: 38 14 61 49 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Hans Henrik Obel |
| Revisor | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast |
| Dattervirksomhed | HHO Invest ApS, Hellerup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investerings-, finansierings- og handelsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trinitas HHCAV ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Trinitas HHCAV ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|------------------|-----------------|
| Andre eksterne omkostninger | -56.737 | -49.317 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 1.796.688 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 157.792 | 156.949 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -684.442 | -809.811 |
| Resultat før skat | 1.213.301 | -702.179 |
| 2 Skat af årets resultat | 128.238 | 154.173 |
| Årets resultat | 1.341.539 | -548.006 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 1.341.539 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -548.006 |
| Disponeret i alt | 1.341.539 | -548.006 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 1 | 1 |
| 4 Andre værdipapirer og kapitalandele | 30.505.028 | 28.256.494 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>30.505.029</u> | <u>28.256.495</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>30.505.029</u> | <u>28.256.495</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 12.707 | 7.707 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 128.238 | 145.003 |
| Andre tilgodehavender | 8.047.383 | 7.889.591 |
| Tilgodehavender i alt | <u>8.188.328</u> | <u>8.042.301</u> |
| Likvide beholdninger | <u>23.787</u> | <u>1.881.733</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>8.212.115</u> | <u>9.924.034</u> |
| Aktiver i alt | <u>38.717.144</u> | <u>38.180.529</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | 4.802.336 | 3.460.797 |
| Egenkapital i alt | 4.902.336 | 3.560.797 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 23.510.012 | 28.132.597 |
| Anden gæld | 10.304.796 | 6.487.135 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 33.814.808 | 34.619.732 |
| Gældsforpligtelser i alt | 33.814.808 | 34.619.732 |
| Passiver i alt | 38.717.144 | 38.180.529 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 100.000 | 4.008.803 | 4.108.803 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -548.006 | -548.006 |
| Egenkapital 1. januar 2020 | 100.000 | 3.460.797 | 3.560.797 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 1.341.539 | 1.341.539 |
| | 100.000 | 4.802.336 | 4.902.336 |

Noter

| | 2020 | 2019 | |
|--|-------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 684.442 | 809.811 | |
| | 684.442 | 809.811 | |
| 2. Skat af årets resultat | | | |
| Skat af årets resultat | -128.238 | -145.003 | |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | -9.170 | |
| | -128.238 | -154.173 | |
| | 31/12 2020 | 31/12 2019 | |
| 3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | | |
| Kostpris 1. januar | 1 | 1 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 1 | 1 | |
| Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
| HHO Invest ApS, Hellerup | 100 % | 236.119 | -3.900 |
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | | |
| Kostpris 1. januar | 27.531.285 | 21.887.587 | |
| Tilgang i årets løb | 4.596.859 | 5.643.698 | |
| Afgang i årets løb | -2.348.325 | 0 | |
| Kostpris 31. december | 29.779.819 | 27.531.285 | |
| Opskrivninger 1. januar | 725.209 | 725.209 | |
| Opskrivninger 31. december | 725.209 | 725.209 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 30.505.028 | 28.256.494 | |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| Ingen. | | | |

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv på 371 t.kr. er ikke indregnet i balancen.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hans Henrik Obel ApS, CVR-nr. 10075935 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.