

# H-Invest PE ApS

CVR-nr. 40 56 17 06

Regnersvej 32  
3650 Ølstykke

## Årsrapport 2019

(regnskabsperiode 3. juni 2019 - 31. december 2019)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
26. januar 2020

---

Jørgen Madsen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 3. juni 2019 - 31. december 2019 for H-Invest PE ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. juni 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 26. januar 2020

I direktionen:

---

Jørgen Madsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til den daglige ledelse i H-Invest PE ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for H-Invest PE ApS for regnskabsåret 3. juni 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 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 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.

Allerød, den 26. januar 2020

**Piaster Revisorerne,**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr.: 25 16 00 37**

Steen Dahl Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne29455

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	H-Invest PE ApS Regnersvej 32 3650 Ølstykke	
	CVR-nr.:	40 56 17 06
	Stiftet:	3. juni 2019
	Hjemsted:	Egedal
<b>Direktion</b>	Jørgen Madsen	
<b>Revisor</b>	Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Engholm Parkvej 8 3450 Allerød	

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret bestået af at udøve investeringsvirksomhed.

Selskabet er omfattet af reglerne om investeringsforeninger i aktieavancebeskatningslovens § 19, hvorfor selskabet ikke er skattepligtigt, da skatten påhviler selskabets investor.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er som forventet.

## Resultatopgørelse 3. juni - 31. december

	Note	<i>7 måneder</i> 2019
Andre eksterne omkostninger		-6.250
<b>Driftsresultat</b>		<b>-6.250</b>
Finansielle omkostninger		-1.656
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-7.906</b>
Skat af årets resultat		0
<b>Årets resultat</b>		<b>-7.906</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført overskud		-7.906
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-7.906</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.036.055</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.036.055</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>1.036.055</u></b>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2019</u>
Anpartskapital		140.000
Overført resultat		889.805
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.029.805</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.250</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.250</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.036.055</u></b>
Eventualforpligtelser	1	

## Egenkapitalopgørelse 3. juni - 31. december

	<u>2019</u>
<b>Anpartskapital</b>	
Saldo primo	40.000
Kapitalforhøjelse	<u>100.000</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>140.000</u></b>
<b>Overført resultat</b>	
Saldo primo	0
Overført fra overkurs ved emission	900.000
Stiftelsesomkostninger	-2.289
Årets resultat	<u>-7.906</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>889.805</u></b>
<b>Foreslået udbytte</b>	
Saldo primo	0
Udbetalt udbytte	0
Årets resultat	<u>0</u>
<b>Saldo ultimo</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Egenkapital</b>	<b><u>1.029.805</u></b>

# Noter

## 1 Eventualforpligtelser

Selskabet ejer kapitalandele i en kapitalfond og har forpligtet sig til et investortilsagn i kapitalfonden på i alt 2 mio. EUR, svarende til ca. 15 mio. kr.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af reglerne om investeringsforeninger i aktieavancebeskatningslovens § 19, hvorfor selskabet ikke er skattepligtigt, da skatten påhviler selskabets investor.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede investeringsforeninger med fokus på aktiver, der måles til dagsværdi, måles til dagsværdi (investeringsforeningens indre værdi) på balancedagen. Øvrige unoterede kapitalandele måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

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

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jørgen Madsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-782048638769

IP: 49.231.xxx.xxx

2020-01-27 10:04:12Z

NEM ID 

## Jørgen Madsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-782048638769

IP: 49.231.xxx.xxx

2020-01-27 10:04:12Z

NEM ID 

## Steen Dahl Andersen

Revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:25160037-RID:67629748

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-01-27 10:15:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SM8JE-8TYFT-10EUA-A73Q5-8D3PM-0EYKM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>