

HT-House ApS

Hjemstedsadresse: Skæggeskovvej 8, 8680 Ry

CVR-nummer 38 40 05 41

Årsrapport 2024

Regnskabsperiode: 1. januar 2024 - 31. december 2024

This document has esignatur Agreement-ID: 51d6a5qMJQU252526729

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2025

Truels Traugott Schwensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	HT-House ApS Skæggeskovvej 8 8680 Ry Hjemstedskommune: Skanderborg
Direktion	Truels Traugott Schwensen
Stiftelsesdato	25. oktober 2016
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at eje likvider samt kapitalandele og værdipapirer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2024 for HT-House 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. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 23. april 2025

Truels Traugott Schwensen
Direktion

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HT House:

Vi har opstillet årsregnskabet for HT-House ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Helsingør, den 23. april 2025

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
MNE32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for HT-House ApS for 1. januar - 31. december 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

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

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2024	2023
	Bruttofortjeneste	-112.972	-90.193
1	Personaleomkostninger	361.792	360.000
	Resultat af primær drift	-474.764	-450.193
2	Finansielle indtægter	1.247.902	1.163.248
3	Finansielle omkostninger	800.890	1.601.719
	Resultat før skat	-27.752	-888.664
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-27.752	-888.664
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	5.200.000
	Overført til overført resultat	-27.752	-6.088.664
	Disponeret	-27.752	-888.664

Balance 31. december

Aktiver

Note	2024	2023
Tilgodehavende selskabsskat	16.162	29.969
Andre tilgodehavender	20.000	19.977
Tilgodehavender	36.162	49.946
Værdipapirer	15.588.851	15.766.639
Likvide beholdninger	62.486	13.937
Omsætningsaktiver	15.687.499	15.830.522
Aktiver i alt	15.687.499	15.830.522

Balance 31. december

Passiver

Note	2024	2023
Selskabskapital	60.000	60.000
Overført resultat	15.415.079	15.562.831
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	15.475.079	15.622.831
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	161.448	157.469
Anden gæld	50.972	50.222
Kortfristet gæld	212.420	207.691
Gæld i alt	212.420	207.691
Passiver i alt	15.687.499	15.830.522
4 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2023	60.000	21.651.495	200.000	21.911.495
Udbetalt udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Årets resultat	0	-6.088.664	0	-6.088.664
Egenkapital 31. december 2023	60.000	15.562.831	0	15.622.831
Egenkapital 1. januar 2024	60.000	15.562.831	0	15.622.831
Udbetalt udbytte	0	-120.000	0	-120.000
Årets resultat	0	-27.752	0	-27.752
Egenkapital 31. december 2024	60.000	15.415.079	0	15.475.079

Noter til årsregnskabet

	2024	2023
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	361.792	360.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personaleomkostninger i alt	361.792	360.000
 Gennemsnitligt antal medarbejdere	 1	 1
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1.247.902	1.163.248
	1.247.902	1.163.248
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	800.890	1.601.719
	800.890	1.601.719

Noter til årsregnskabet

		2024	2023
4	Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi		
	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	1.011.588	57.848	
Børsnoterede obligationer	955.154	13.701	
Finansering og udlån	2.596.834	160.592	
Ejendomsinvesteringer	2.021.351		554.875
Private Equity	1.748.625		278.613
Multi Strategi	7.255.299	110.506	

De centrale forudsætninger for dagsværdi er følgende:

Finansiering og udlån

Dagsværdien af investeringer i finansiering og udlån er baseret på det enkelte udlåns nettorealisationssværdi med tillæg af tilskrevne renter.

Ejendomsinvesteringer

Dagsværdierne af ejendomsinvesteringer er baseret på en normalindtjeningsmodel og et afkastkrav der matcher ejendommenes beliggende og stand mv.

Private Equity

Dagsværdierne af Private Equity er baseret på de enkelte unoterede virksomheders forventede salgsværdi

Multi Strategi

Multi strategi værdiansættes månedligt ud fra dagsværdier, som er opgjort af den underliggende selskabs administrator. Værdiansættelsen sker på baggrund af niveau 3 i dagsværdiherakiet. Det underliggende selskabs NAV værdiansættes på baggrund af den seneste kendte NAV.

Noter til årsregnskabet

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Truels Schwensen

Navn returneret af MitId: Truels Traugott Schwensen
Direktør og Dirigent
ID: 437203d1-6a96-4f7d-a365-2b1a6d6eae04
IP-adresse: 94.145.227.90:36976
Dato for underskrift: 19-06-2025 00:21:28 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Niels Borum Madsen

Navn returneret af MitId: Niels Borum Madsen
Revisor
ID: 917e9c41-329f-44cb-9332-160e8c4fdc05
IP-adresse: 87.49.44.218:13940
Dato for underskrift: 19-06-2025 06:21:00 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.