

HeroldWinther ApS


c/o Timesaver ApS
Lyngbyvej 20, 3.
2100 København Ø

CVR-nr. 26365392

Årsrapport 2015/2016

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-11-2016



Casper Herold
Dirigent

HeroldWinther ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

HeroldWinther ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016 for HeroldWinther ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-05-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

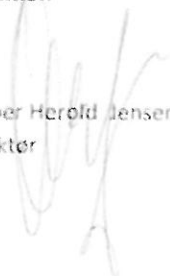
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den

11/11/2016

Direktion

Casper Herold Jensen
Direktør



HeroldWinther ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HeroldWinther ApS c/o Timesaver ApS Lyngbyvej 20, 3. 2100 København Ø
CVR-nr.	26365392
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-06-2015 - 31-05-2016
Direktion	Casper Herold Jensen, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer samt fast ejendom, samt ejerskab i Pro Display.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-06-2015 - 31-05-2016 udviser et resultat på kr. -1.026.787, og selskabets balance pr. 31-05-2016 udviser en balancesum på kr. 11.513.204, og en egenkapital på kr. 11.187.585.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning, blevet solgt et datterselskab fra.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for HeroldWinther ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Nettoomsætning		99.200	109.200
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-33.600	0
Andre eksterne omkostninger		-580.558	-124.845
Bruttoresultat		-514.958	-15.645
Personaleomkostninger	1	-246.243	-93.152
Driftsresultat		-761.201	-108.797
Finansielle indtægter		591.786	1.438.659
Finansielle omkostninger		-1.145.788	-501.786
Resultat før skat		-1.315.203	828.076
Skat af årets resultat	2	288.416	-118.700
Årets resultat		-1.026.787	709.376
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.500.000	99.800
Overført resultat		-5.526.787	609.576
Resultatdesponering		-1.026.787	709.376

Balance pr. 31. maj

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.549.462	2.300.612
Materielle anlægsaktiver		1.549.462	2.300.612
Kapitalandele i associerede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		50.000	50.000
Anlægsaktiver		1.599.462	2.350.612
Fremstillede varer og handelsvarer		99.082	13.103
Varebeholdninger		99.082	13.103
Andre tilgodehavender		54.017	78.861
Udskudte skatteaktiver		288.900	0
Tilgodehavender		342.917	78.861
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.167.577	5.937.429
Værdipapirer og kapitalandele		9.167.577	5.937.429
Likvide beholdninger		304.166	5.898.918
Omsætningsaktiver		9.913.742	11.928.311
Aktiver		11.513.204	14.278.923

Balance pr. 31. maj

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		6.562.585	13.086.339
Udbytte for regnskabsåret		4.500.000	99.800
Egenkapital	3	<u>11.187.585</u>	<u>13.311.139</u>
Gæld til banker		0	800.000
Selskabsskat		290.278	118.700
Anden gæld		35.341	49.084
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>325.619</u>	<u>967.784</u>
Gældsforpligtelser		<u>325.619</u>	<u>967.784</u>
Passiver		<u>11.513.204</u>	<u>14.278.923</u>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Nærtstående parter	6		

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Personalemkostninger		
Lønninger	246.243	93.152
	246.243	93.152
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	118.700
Regulering til tidligere år	484	0
Ændring af udskudt skat	-288.900	0
	-288.416	118.700

3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	13.089.372	99.800	13.314.172
Udbetalt udbytte fra sidste år			-99.800	-99.800
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret			-1.000.000	-1.000.000
Forslag til årets resultatdisponering		-5.526.787	4.500.000	-1.026.787
	125.000	7.562.585	3.500.000	11.187.585

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

6. Nærtstående parter