

# HERBA ApS

Fuglegårdsvænget 83, 1 mf  
2820 Gentofte

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

29/12/2018

Kasper Kortegaard Graven  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	HERBA ApS Fuglegårdsvænget 83, 1 mf 2820 Gentofte
	e-mailadresse: kasper@kortegaard.com
	CVR-nr: 27047920
	Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank 5800 Nyborg

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Herba Finans Aps

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision og selskabets ledelse oplyser, at betingelserne herfor er opfyldt.

Langeskov, den 29/12/2018

## **Direktion**

Kasper Kortegaard Graven  
Dirktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i udlejning af driftsmidler samt udlejning af ejendomme

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har opnået et tilfredsstillende resultat i 2017/18.

Årets resultat blev et overskud på 145.223 kr efter skat, hvorefter egenkapitalen udgør 1.806.716 kr. Direktionen foreslår årets resultat overført til næste år.

Resultatet for 2018/19 forventes at blive positivt.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Odense, den 29 december 2018

## Direktion

Kasper Kortegaard Graven

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B og de anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende

Indtægtskriterium:

Selskabets nettoomsætning er opgjort på grundlag af faktureringskriteriet.

## Resultatopgørelse

Afskrivninger:

Afskrivninger er foretaget lineært over aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Ejendomme: 50 år

Driftsmateriel og inventar: 3-5 år

Eventuelle nedskrivninger udgiftsføres over resultatopgørelsen, såfremt enkelte aktiver undergår en større værdiforringelse i et enkelt år.

Skat:

Selskabsskat resultatføres med dels den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst, dels forskydningen i den udskudte skat, der i balancen er opført under hensættelser.

Beregnete aktuelle skatter afsættes med 22 % af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 22 %.

## Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Tab eller fortjenste ved salg af materielle anlægsaktiver resultatføres sammen med afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder optages til den regnskabsmæssige indre værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat:

Under hensættelse er optaget den udskudte skat, der påhviler på forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige behandling af balancens poster.

Gæld

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret i al væsentlighed til nominel restgæld.

....

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>319.509</b>	<b>501.900</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-85.600	-85.600
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>233.909</b>	<b>416.300</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-88.686	-81.650
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>145.223</b>	<b>334.650</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>145.223</b>	<b>334.650</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		145.223	334.650
<b>I alt .....</b>		<b>145.223</b>	<b>334.650</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger .....		2.444.481	2.340.358
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		111.200	196.800
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.555.681</b>	<b>2.537.158</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.555.681</b>	<b>2.537.158</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	0
Andre tilgodehavender .....		799.346	1.268.855
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>799.346</b>	<b>1.268.855</b>
Likvide beholdninger .....		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>799.346</b>	<b>1.268.855</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.355.027</b>	<b>3.806.013</b>



# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		126.000	126.000
Reserve for opskrivninger .....		0	0
Overført resultat .....		1.680.716	1.535.493
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.806.716</b>	<b>1.661.493</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		234.272	362.889
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		353.761	545.785
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>588.033</b>	<b>908.674</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		85.000	85.000
Gæld til banker .....		877	7.311
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	2.994
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		493.441	779.650
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		380.960	360.891
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>960.278</b>	<b>1.235.846</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.548.311</b>	<b>2.144.520</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.355.027</b>	<b>3.806.013</b>