

# Holdingselskabet i Hertha ApS

Landsbyvænget 10, Herskind, 8464 Galten.

CVR-nr. 29154422

## Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. februar 2020.



---

Ditte Wrist

Dirigent

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Holdingselskabet i Hertha ApS for regnskabsåret 2019.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser forsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 24. januar 2020.

**Direktionen**



Leif Overgaard Hansen  
Direktør



Ditte Wrist  
Direktør

**Til den daglige ledelse i Holdingselskabet i Hertha ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet i Hertha ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, 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.

Skanderborg den 24. januar 2020.

**Revisions-Partner, registrerede revisorer**

cvr.nr. 6930 5210



Nis-Ole Nissen  
registreret revisor

mne7430

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets væsentligste aktivitet er at besidde kapitalandele.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

#### **Skatter**

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris. Ved efterfølgende indregninger måles efter indre værdis metode jf. Årsregnskabslovens § 43a. Dog måles datter- og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig egenkapital til kr. 0, såfremt selskabet (modervirksomheden) ikke har stillet kaution eller anden sikkerhed herfor.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

### Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

	Note	2019 kr.	2018 t. kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-4.375</b>	<b>-9</b>
Resultatandele tilknyttede virksomheder		64.410	48
<b>Resultat før skat</b>		<b>60.035</b>	<b>39</b>
Skatter		-962	-2
<b>Årets resultat</b>		<b>60.997</b>	<b>41</b>
<b>Forslag til resultatdisponering :</b>			
Overført nettoopskrivning efter indre værdis metode		64.410	48
Overført resultat		-3.413	-7
<b>Disponeret i alt</b>		<b>60.997</b>	<b>41</b>



	31.12.19	31.12.18
Note	kr.	t. kr.
<b>AKTIVER</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	596.720	532
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>596.720</b>	<b>532</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>596.720</b>	<b>532</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	32.285	35
Andre tilgodehavender	962	1
<b>Tilgodehavender</b>	<b>33.247</b>	<b>36</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>33.249</b>	<b>36</b>
<b>Aktiver</b>	<b>629.969</b>	<b>568</b>

	Note	31.12.19 kr.	31.12.18 t. kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		466.720	402
Overført resultat		38.249	41
<b>Egenkapital</b>		<b>629.969</b>	<b>568</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Passiver</b>		<b>629.969</b>	<b>568</b>
Eventualposter mv.	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			

2019	2018
kr.	t. kr.

## 1 Eventualposter mv.

### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 10. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.