

**Herse 5 ApS
Sønderbyvej 13
6091 Bjert
CVR-nr. 32082521**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2016

Dirigent

Navn: Kaj Herse

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Herse 5 ApS
Sønderbyvej 13
6091 Bjert

CVR-nr.: 32082521

Stiftet: 19.03.2009

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Kaj Herse

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Herse 5 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 30.05.2016

Direktion

Kaj Herse

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Herse 5 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Herse 5 ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 30.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Herse 5 ApS' formål er at eje aktier og andre værdipapirer eller hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 57 t.kr. som af ledelsen anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer at selskabskapitalen vil blive reetableret via indtjeningen i andre værdipapirer og kapitalandele, hvilket ledelsen bygger på forventninger til fremtiden.

Ledelsen har med regnskabsaflæggelsen forudsat at have tilstrækkelig likviditet til rådighed. Såfremt det måtte vise sig nødvendigt af tilføre yderligere likviditet er det ledelsens forventning at dette vil ske via kapitalindskud fra selskabets ejer, som følge heraf er årsrapporten aflagt under forudsætning af going concern.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der som udgangspunkt måles til dagsværdi. Det er ledelsens vurdering, at dagsværdi bedst udtrykkes ved anvendelse af indre værdis metode, hvorefter andre værdipapirer og kapitalandele måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes seneste kendte regnskabsmæssige indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(23.132)</u>	<u>(2.500)</u>
Driftsresultat		(23.132)	(2.500)
Andre finansielle indtægter		36.841	158.991
Andre finansielle omkostninger		<u>(71.124)</u>	<u>(36.497)</u>
Årets resultat		<u>(57.415)</u>	<u>119.994</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(57.415)</u>	<u>119.994</u>
		<u>(57.415)</u>	<u>119.994</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.417.124	1.380.283
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>1.417.124</u>	<u>1.380.283</u>
Anlægsaktiver		<u>1.417.124</u>	<u>1.380.283</u>
Likvide beholdninger		<u>345</u>	<u>7.135</u>
Omsætningsaktiver		<u>345</u>	<u>7.135</u>
Aktiver		<u>1.417.469</u>	<u>1.387.418</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(75.954)</u>	<u>(18.539)</u>
Egenkapital		<u>49.046</u>	<u>106.461</u>
Anden gæld		<u>1.368.423</u>	<u>1.280.957</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.368.423</u>	<u>1.280.957</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.368.423</u>	<u>1.280.957</u>
Passiver		<u>1.417.469</u>	<u>1.387.418</u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(18.539)	106.461
Årets resultat	0	(57.415)	(57.415)
Egenkapital ultimo	125.000	(75.954)	49.046

Noter

1. Going concern

Ledelsen forventer at selskabets kapital kan reetableres via fremtidig indtjening indenfor en kortere årrække.

Ledelsen har begrundede forventninger om, at selskabets ejer, såfremt det måtte vise sig nødvendigt, vil foretaget kapitalindskud, som gør det muligt for selskabet at finansiere sine aktiviteter i regnskabsåret 2016. På grundlag heraf er årsregnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

	Andre værdi- papirer og ka- pitalandele kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.242.500
Kostpris ultimo	1.242.500
Opskrivninger primo	137.783
Opskrivninger	36.841
Opskrivninger ultimo	174.624
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.417.124

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Anparter	1.250	100	125.000
	1.250		125.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapital siden selskabets stiftelse den 19.03.2009.