

Henrik Ladewig (Adm. direktor, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 57999687)

Erhvervsstyrelsen

Herskind Holding 1983 ApS

Vesterbrogade 17, 1620 København V

CVR-nr. 32 67 20 35

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/12 2018.



Dirigent

Bo Herskind

Ledelsens årsberetning

Selskabet væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at investere i værdipapirer, herunder eje aktier og anderte i andre selskaber samt investere i fast ejendom.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 for Herskind Holding 1983 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, og det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

København, den 19. december 2018

Direktion



Bo Herskind

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Herskind Holding 1983 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Herskind Holding 1983 ApS for regnskabsåret 2017/18 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 19. december 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mnc28744

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Kapitalandel medregnes med andel af associeret selskabers resultat efter skat.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i selskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af kapitalinteressers regnskabsmæssige indre værdi. "Den samlede nettoopskrivning i kapitalinteresser henlægges i årsrapporten til en nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Kapitalinteresser med negativ egenkapital optages under hensættelser, da moderselskabet hæfter for selskabernes bankgæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
	Indtægter	
	593.426	-4.500
	Udgifter	
1	<u>0</u>	<u>0</u>
	593.426	-4.500
	Resultat før afskrivninger	
	<u>0</u>	<u>0</u>
	593.426	-4.500
	Resultat før finansiering	
	0	1.491
	0	11
	-16.247	-40.011
2	<u>-366.281</u>	<u>270.817</u>
	210.898	227.808
	Resultat før skat	
3	<u>-110.858</u>	<u>0</u>
	<u>100.040</u>	<u>227.808</u>
	Årets resultat	
	Resultatdisponering	
	413.421	-146.409
	52.900	103.400
	<u>-366.281</u>	<u>270.817</u>
	<u>100.040</u>	<u>227.808</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	<u>25.000</u>	<u>366.281</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>366.281</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>25.000</u>	<u>366.281</u>
	Mellemregning, koncernselskaber	157.000	218.721
	Debitorer	123.125	0
	Andre tilgodehavender	<u>375.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>655.125</u>	<u>218.721</u>
	Bankindestående	<u>43.868</u>	<u>49.567</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>43.868</u>	<u>49.567</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>698.993</u>	<u>268.288</u>
	Aktiver i alt	<u>723.993</u>	<u>634.569</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	158.781
	Overført til næste år	303.535	97.614
	Afsat udbytte	52.900	103.400
4	Egenkapital i alt	<u>481.435</u>	<u>484.795</u>
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	126.699	124.774
	Skyldig selskabsskat	110.858	0
	Anden gæld	5.001	25.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>242.558</u>	<u>149.774</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>242.558</u>	<u>149.774</u>
	Passiver i alt	<u>723.993</u>	<u>634.569</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

		2017/18	2016/17		
1	Personaleudgifter				
	Personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
2	Anlægsaktiver				
			Kapital- andel i tilknyttet virksomhed		
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2017		82.500		
	Tilgang		25.000		
	Afgang		<u>0</u>		
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2018		<u>107.500</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2017		283.781		
	Opskrivninger i året		0		
	Nedskrivninger i året		<u>-366.281</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2018		<u>-82.500</u>		
	Bogført værdi pr. 30/6 2018		<u>25.000</u>		
			Resultat efter skat		
	<u>Selskabsnavn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital pr. 30/6 18</u>	<u>2017/18</u>
				(100%)	(100%)
	Herskind Entreprise ApS	Frederiksberg	100%	-	-
	Ibsons Holding ApS*	København	50%	<u>50.000</u>	<u>-</u>
				<u>50.000</u>	<u>0</u>

* Ibsons Holding ApS har ikke aflagt årsrapport pr. 30/6 2018.

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	110.858	0
Skatteværdi af indkomst, datterselskab	<u>0</u>	<u>0</u>
	110.858	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>110.858</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

	Overførsel til reserve			Udbytte	I alt
	Selskabs- kapital	Overført resultat	for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/7 2017	125.000	97.614	158.781	103.400	484.795
Frigivelse konkurs	0	-125.000	125.000	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	<u>0</u>	<u>413.421</u>	<u>-366.281</u>	<u>52.900</u>	<u>100.040</u>
	125.000	386.035	-82.500	52.900	481.435
Regulering ultimo	<u>0</u>	<u>-82.500</u>	<u>82.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>125.000</u>	<u>303.535</u>	<u>0</u>	<u>52.900</u>	<u>481.435</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover de der fremgår af årsrapporten.

