

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Herskind Holding 1983 ApS

Kronprinsensgade 4, 3., 1114 København K

CVR-nr. 32 67 20 35

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 26/4 2023



Dirigent
Bo Herskind

ELSE SØRENSENS VEJ 32
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSK
REVISORER
FSR™

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK



Ledelsens årsberetning

Selskabet væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at investere i værdipapirer, herunder eje aktier og anparter 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 2021/22.

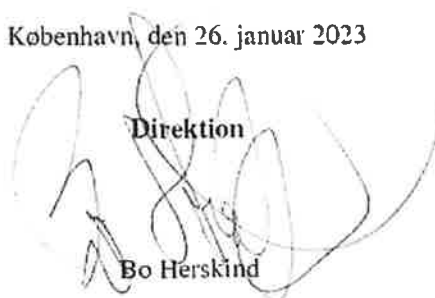
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022 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 26. januar 2023


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 2021/22 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 26. januar 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

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/-tab

Bruttofortjenesten/-tabet 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.

Kapitalandele

Kapitalandel medregnes med andel af kapitalinteressens resultat efter skat.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

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

Kapitalinteresser 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 nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til kostpris

Likvide beholdninger

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

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 2021 - 30/6 2022

Note	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
Indtægter		
Bruttofortjeneste/-tab	-328.774	577.817
Udgifter		
Afskrivninger	0	0
Resultat før finansiering	-328.774	577.817
Finansielle indtægter, koncern	8.956	-4.237
Finansielle indtægter	6.027	17.121
Finansielle udgifter	-304.052	-22.792
1 Indtægter af kapitalinteresser	631.501	771.395
Resultat før skat	13.658	1.339.304
2 Beregnede skatter	0	-134.904
Årets resultat	13.658	1.204.400
Resultatdisponering		
Overført til næste år	-676.743	33.005
Udbytte	58.900	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	631.501	771.395
	13.658	1.204.400

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Kapitalinteresser	612.085 3.480.584
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>612.085 3.480.584</u>
1	Anlægsaktiver i alt	<u>612.085 3.480.584</u>
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	1.052.595 238.169
	Tilgodeh. hos virksomhedsdeltag. og ledelse	0 207.342
	Andre tilgodehavender	3.160.376 905.000
	Tilgodehavender i alt	<u>4.212.971 1.350.511</u>
	Likvide beholdninger	44.117 1.338.450
	Likvide beholdninger i alt	<u>44.117 1.338.450</u>
	Andre værdipapirer	133.353 0
	Værdipapirer i alt	<u>133.353 0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.390.441 2.688.961</u>
	Aktiver i alt	<u><u>5.002.526 6.169.545</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	504.585	3.373.084
Overført til næste år	4.098.504	1.275.247
Afsat udbytte	58.900	400.000
Egenkapital i alt	<u>4.786.989</u>	<u>5.173.331</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	40.612	0
Skyldig selskabsskat	15.904	320.514
Anden gæld	159.021	675.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>215.537</u>	<u>996.214</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>215.537</u>	<u>996.214</u>
Passiver i alt	<u>5.002.526</u>	<u>6.169.545</u>
3 Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

1 Anlægsaktiver

	Kapital- interesser
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	107.500
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2022	107.500
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2021	3.373.084
Opskrivninger i året	281.501
Nedskrivninger i året	0
Udbytte i året	-3.150.000
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2022	504.585
Bogført værdi pr. 30/6 2022	612.085

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	134.904
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>134.904</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 1 måned og hæfter i den forbindelse for kr. 6.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

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