

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

Erhvervsstyrelsen

Herskind Entreprise ApS

Christian Winthers Vej 3, 1860 Frederiksberg C.

CVR-nr. 32 67 20 94

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 7/12 2016.



Dirigent

Bo Herskind

Hjemstedskommune: Frederiksberg

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive entreprisvirksomhed.

Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomisk aktiviteter

Årets resultat viser et overskud på kr. 339.904.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Herskind Entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

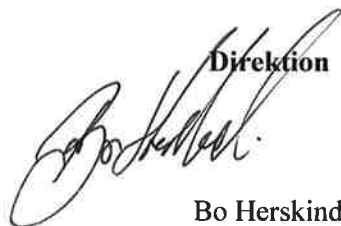
Det er vores opfattelse at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 7. december 2016

7/12-16

Direktion


Bo Herskind

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Herskind Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herskind Entreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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.

Rødovre, den 7. december 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Sejersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den forgående regnskabsperiode.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter andre stykomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, autodrift m.v.

Løn, gager og personaleomkostninger

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger omfatter fortjeneste og tab ved afhændelse af anlægsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsindtægter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5år	0
Kunst (står under indretning af lejede lokaler)	5år	15.000

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarende til nettorealiseringsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	397.708	61.113
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-148</u>	<u>-31.405</u>
	Resultat før afskrivninger	397.560	29.708
3	Afskrivninger	<u>-2.558</u>	<u>-12.558</u>
	Resultat før finansiering	395.002	17.150
	Finansielle indtægter	219	0
	Finansielle udgifter	<u>0</u>	<u>-4.933</u>
	Resultat før skat	395.221	12.217
2	Beregnet selskabsskat	<u>-55.317</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>339.904</u>	<u>12.217</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	339.904	12.217
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>339.904</u>	<u>12.217</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	15.000	15.000
	Driftsmidler	<u>1.917</u>	<u>4.475</u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.917</u>	<u>19.475</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>16.917</u>	<u>19.475</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	957.584	169.465
	Øvrige tilgodehavender	<u>5.707</u>	<u>1.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>963.291</u>	<u>170.465</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>963.291</u>	<u>170.465</u>
	Aktiver i alt	<u><u>980.208</u></u>	<u><u>189.940</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	248.128	-91.776
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>373.128</u>	<u>33.224</u>
2	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	392.485	2.154
	Bankgæld	5.861	0
	Mellemregning med moderselskab	72.547	106.691
	Mellemregning med anpartshaver	15.188	23.188
	Anden gæld	120.999	24.683
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>607.080</u>	<u>156.716</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>607.080</u>	<u>156.716</u>
	Passiver i alt	<u>980.208</u>	<u>189.940</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	0	25.152
Pensioner	148	3.374
Andre omkostninger til social sikring	0	2.879
Andre personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>148</u>	<u>31.405</u>
2 Beregnede skatter		
Selskabsskat	55.317	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>55.317</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	0	0
Driftsmidler	<u>2.558</u>	<u>12.558</u>
	<u>2.558</u>	<u>12.558</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Indretning	
	af lejede	Drifts-
	<u>lokaler</u>	<u>midler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	15.000	12.788
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	<u>15.000</u>	<u>12.788</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2015	0	8.313
Afskrivninger i året		2.558
Tilbageførte afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2016	<u>0</u>	<u>10.871</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2016	<u>15.000</u>	<u>1.917</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	-91.776	0	33.224
Årets resultat	<u>0</u>	<u>339.904</u>	<u>0</u>	<u>339.904</u>
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>125.000</u>	<u>248.128</u>	<u>0</u>	<u>373.128</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

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