

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

Erhvervsstyrelsen

Herskind Entreprise ApS

Vesterbrogade 17, 2. tv., 1620 København V

CVR-nr. 32 67 20 94

Årsrapport for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 5. 12. 2017.



Dirigent

Bo Herskind

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive entreprisvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017 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 30. november 2017

Direktion

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Bo Herskind', is written over the printed name.

Bo Herskind

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Herskind Entreprise ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Herskind Entreprise ApS for regnskabsåret 2016/17 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 30. november 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2017 samt resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017 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

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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Herskind Holding 1983 ApS. Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi 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	5 år	0
Kunst (står under indretning af lejede lokaler)	5 år	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 nettorealisationssværdi.

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.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
	Indtægter	
	267.635	397.708
	Udgifter	
1	-13.075	-148
	<u>254.560</u>	<u>397.560</u>
	Resultat før afskrivninger	
2	-1.917	-2.558
	<u>252.643</u>	<u>395.002</u>
	Resultat før finansiering	
	0	219
	-3.970	0
	-1.491	0
	<u>247.182</u>	<u>395.221</u>
	Resultat før skat	
3	-54.029	-55.317
	<u>193.153</u>	<u>339.904</u>
	Årets resultat	
	Resultatdisponering	
	-6.847	339.904
	200.000	0
	<u>193.153</u>	<u>339.904</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	15.000	15.000
	Driftsmidler	<u>0</u>	<u>1.917</u>
4	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.000</u>	<u>16.917</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.000</u>	<u>16.917</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	659.286	957.584
	Øvrige tilgodehavender	<u>226.954</u>	<u>5.707</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>886.240</u>	<u>963.291</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.263.113</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.149.353</u>	<u>963.291</u>
	Aktiver i alt	<u>2.164.353</u>	<u>980.208</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	241.281	248.128
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>366.281</u>	<u>373.128</u>
	Skyldig selskabsskat	<u>54.029</u>	<u>55.317</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>54.029</u>	<u>55.317</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.430.113	392.485
	Bankgæld	0	5.861
	Mellemregning med moderselskab	218.721	17.230
	Mellemregning med anpartshaver	16.286	15.188
	Skyldig selskabsskat	55.317	0
	Anden gæld	<u>23.606</u>	<u>120.999</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.744.043</u>	<u>551.763</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.798.072</u>	<u>607.080</u>
	Passiver i alt	<u>2.164.353</u>	<u>980.208</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Lønninger	0	0
Pensioner	0	148
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	13.075	0
	<u>13.075</u>	<u>148</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler, rest	1.917	2.558
	<u>1.917</u>	<u>2.558</u>
3 Beregnede skatter		
Selskabsskat	54.029	55.317
Regulering af udskudt skat	0	0
	<u>54.029</u>	<u>55.317</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Drifts- midler
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	15.000	12.788
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017	<u>15.000</u>	<u>12.788</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016	0	10.871
Afskrivninger i året	0	1.917
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2017	<u>0</u>	<u>12.788</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017	<u>15.000</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	248.128	0	373.128
Årets resultat	0	-6.847	200.000	193.153
Udloddet udbytte	0	0	-200.000	-200.000
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>125.000</u>	<u>241.281</u>	<u>0</u>	<u>366.281</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.