

# Hersbøll Holding ApS

CVR-nr. 32 77 47 09

Faksegade 3, st. th  
2100 København Ø

## Årsrapport 2015

(regnskabsperiode 1. januar 2015 - 31. december 2015)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

---

Emil Hersbøll  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Hersbøll Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13. april 2016

I direktionen:

---

Emil Hersbøll

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til den daglige ledelse i Hersbøll Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Hersbøll Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 FSR – danske revisorer's Ethiske 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.

Birkerød, den 13. april 2016

**Piaster Revisorerne,  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 25 16 00 37**

Stefan Sølvhøj Johansson  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Hersbøll Holding ApS Faksegade 3, st. th 2100 København Ø
	CVR-nr.: 32 77 47 09
	Stiftet: 22. februar 2010
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Emil Hersbøll
<b>Revisor</b>	Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Abildgårdsparken 8A 3460 Birkerød
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Allerød Afdeling M.D Madsensvej 7 3450 Allerød

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter i regnskabsåret har været investering i unoterede kapitalandele.

## Usikkerhed ved indregning eller måling

Værdiansættelsen af anparten i WeMakeTraffic ApS (indregnet under andre kapitalandele), er efter ledelsens vurdering behæftet med en vis grad af usikkerhed, da målingen heraf afhænger af den fremtidige resultatudvikling for WeMakeTraffic ApS. WeMakeTraffic ApS har i 2015 genereret et overskud, ligesom selskabet har fået tilført yderligere kapital. Som følge af kapitaludvidelsen er Hersbøll Holding ApS' ejerandel reduceret.

Investeringerne i WeMakeTraffic ApS skal anses for at være langsigtede, og det forventes at investeringerne i løbet af de kommende år genererer yderligere positive afkast. På baggrund heraf, vurderer ledelsen at der ikke er behov for nedskrivning af kapitalandelen.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

I regnskabsåret er der foretaget investering i et unoterede selskab for tkr. 75. Investeringen er i årsrapporten indregnet som andre kapitalandele.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>-11.613</b>	<b>3.018</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-11.613</b>	<b>3.018</b>
Indtægter af andre kapitalandele		0	0
Finansielle omkostninger	2	-5.050	-2.868
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-16.663</b>	<b>150</b>
Skat af årets resultat	3	1	-2.377
<b>Årets resultat</b>		<b>-16.662</b>	<b>-2.227</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-16.662	-2.227
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-16.662</b>	<b>-2.227</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	Note	2015	2014
Andre værdipapirer og kapitalandele		297.222	222.222
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>297.222</b>	<b>222.222</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>297.222</b>	<b>222.222</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		65.625	76.875
Andre tilgodehavender		4.601	117
<b>Tilgodehavender</b>		<b>70.226</b>	<b>76.992</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.230</b>	<b>13.635</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>73.456</b>	<b>90.627</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>370.678</b>	<b>312.849</b>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2015	2014
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		110.603	127.265
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Egenkapital</b>	4	<b>235.603</b>	<b>252.265</b>
Selskabsskat		0	4.802
Anden gæld		135.075	55.782
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>135.075</b>	<b>60.584</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>135.075</b>	<b>60.584</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>370.678</b>	<b>312.849</b>
Usikkerhed ved indregning eller måling	1		

# Noter

## 1 Usikkerhed ved indregning eller måling

Værdiansættelsen af anparter i WeMakeTraffic ApS (indregnet under andre kapitalandele), er efter ledelsens vurdering behæftet med en vis grad af usikkerhed, da målingen heraf afhænger af den fremtidige resultatudvikling for WeMakeTraffic ApS. WeMakeTraffic ApS har i 2015 genereret et overskud, ligesom selskabet har fået tilført yderligere kapital. Som følge af kapitaludvidelsen er Hersbøll Holding ApS' ejerandel reduceret.

Investeringerne i WeMakeTraffic ApS skal anses for at være langsigtede, og det forventes at investeringerne i løbet af de kommende år genererer yderligere positive afkast. På baggrund heraf, vurderer ledelsen at der ikke er behov for nedskrivning af kapitalandelen.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger hos selskabsdeltagere og ledelse	4.766	2.868
Øvrige finansielle omkostninger	284	0
	<u><b>5.050</b></u>	<u><b>2.868</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	0	2.377
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	0
	<u><b>-1</b></u>	<u><b>2.377</b></u>

## Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
Anpartskapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat 1. januar	127.265	129.492
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-16.662</u>	<u>-2.227</u>
Overført resultat 31. december	<u>110.603</u>	<u>127.265</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<u><b>235.603</b></u>	<u><b>252.265</b></u>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 nedenfor.

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 fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser samt ikke fakturerede indtægter. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

*Andre værdipapirer og kapitalandele*

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Såfremt en pålidelig dagsværdi ikke kan opgøres så anvendes kostpris for de pågældende kapitalandele eller værdipapirer.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.  
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

## Emil Hersbøll

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-986186772204

IP: 109.70.48.186

13-04-2016 kl. 14:08:31 UTC

NEM ID 

## Stefan Sølvhøj Johansson

revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:25160037-RID:55324767

IP: 77.234.169.50

13-04-2016 kl. 14:10:07 UTC

NEM ID 

## Emil Hersbøll

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-986186772204

IP: 109.70.48.186

13-04-2016 kl. 14:18:30 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: CD4TJ-DT1ALV-KEAW8-6EBEC-DKYBU-I4OW1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>