

Line Herbst Holding ApS

Ny Østergade 7,2

3600 Frederikssund

CVR-nr. 33509766

Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. marts 2016

Line Herbst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Line Herbst Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Line Herbst Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 8. marts 2016

Direktion

Line Herbst

Line Herbst Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Line Herbst Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Line Herbst Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 FSR - danske revisors Etske 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 opstilling 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.

Frederikssund, den 8. marts 2016

OBK Revision
Registreret Revisor ApS
CVR-nr. 68216214

Ole Kallesøe
Registreret revisor

Line Herbst Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Line Herbst Holding ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
Telefon	47 36 00 29
E-mail	lhe@vtc.dk
CVR-nr.	33509766
Stiftelsesdato	4. marts 2011
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Line Herbst
Associerede virksomheder	Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
Revisor	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i finansiering og investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 85.394, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 313.273, og en egenkapital på kr. 313.273.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Line Herbst Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Line Herbst Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Line Herbst Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		82.036	50.877
Finansielle omkostninger		3.358	-4.181
Resultat før skat		85.394	46.696
Skat af årets resultat		0	-551
Årets resultat		85.394	46.145
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		82.036	50.877
Overført resultat		-46.642	-44.732
		85.394	46.145

Line Herbst Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	119.250	82.214
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver		129.250	87.214
Anlægsaktiver		129.250	87.214
Andre tilgodehavender		181.400	181.400
Tilgodehavender		181.400	181.400
Likvide beholdninger		2.623	-685
Omsætningsaktiver		184.023	180.715
Aktiver		313.273	267.929

Line Herbst Holding ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	89.250	52.214
Overført resultat	4	94.023	95.665
Udbytte for regnskabsåret	5	50.000	40.000
Egenkapital		313.273	267.879
Selskabsskat		0	50
Kortfristede gældsforpligtelser		0	50
Gældsforpligtelser		0	50
Passiver		313.273	267.929
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

2015

2014

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS	Frederikssund	33,33	357.751	246.108
			357.751	246.108

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	52.214	91.337
Årets tilgang	82.036	50.877
Årets afgang	-45.000	-90.000
Saldo ultimo	89.250	52.214

4. Overført resultat

Saldo primo	95.665	50.397
Årets tilgang	-1.642	45.268
Saldo ultimo	94.023	95.665

5. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	40.000	0
Årets tilgang	50.000	40.000
Årets afgang	-40.000	0
Saldo ultimo	50.000	40.000

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.