

Herkules Fonden

Axel Juels Alle 12, 2750 Ballerup

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 33 58 47 68

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *30/5-2016*



Claus Molbech Bendtsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Herkules Fonden.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 30. maj 2016

Direktion


Claus Molbech Bendtsen

Bestyrelse


Claus Molbech Bendtsen
formand


Marianne Gjerstrup Thomsen

Regitze Rønn Grønlund

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Herkules Fonden

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Herkules Fonden for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 30. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Aage Brink Thomsen
statsautoriseret revisor

Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Herkules Fonden
Axel Juels Alle 12
2750 Ballerup

CVR-nr.: 33 58 47 68
Stiftet: 22. december 2010
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
5. regnskabsår

Bestyrelse

Claus Molbech Bendtsen, formand
Marianne Gjerstrup Thomsen
Regitze Rønn Grønlund

Direktion

Claus Molbech Bendtsen

Revision

Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Advokatforbindelse

Moalem Weitemeier Bendtsen

Dattervirksomhed

Winners Group ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Fondens formål er at eje kapitalandele i danske og udenlandske selskaber og skal yde støtte til Nils Gjerstrup Thomsen, dennes efterkommere samt andre almene formål.

Fonden har siden 2013 haft erhvervsmæssig aktivitet i forbindelse med ejerskabet af Winners Group ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 244.550 mod 3.313.374 sidste år.

Bestyrelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herkules Fonden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholdert eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncern-goodwill.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-8.933	-21.876
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	319.413	3.347.413
Øvrige finansielle omkostninger	-30.930	-30.618
Resultat før skat	279.550	3.294.919
Skat af årets resultat	-35.000	18.455
Årets resultat	244.550	3.313.374
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	244.550	3.313.374
Disponeret i alt	244.550	3.313.374

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.647.373	6.327.960
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.647.373</u>	<u>6.327.960</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.647.373</u>	<u>6.327.960</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	103.845	113.845
Udskudte skatteaktiver	0	35.000
Tilgodehavender i alt	<u>103.845</u>	<u>148.845</u>
Likvide beholdninger	1.513	446
Omsætningsaktiver i alt	<u>105.358</u>	<u>149.291</u>
Aktiver i alt	<u>6.752.731</u>	<u>6.477.251</u>
Passiver		
Egenkapital		
Grundkapital	300.000	300.000
2 Rådighedskapital	<u>3.359.072</u>	<u>3.114.522</u>
Egenkapital i alt	<u>3.659.072</u>	<u>3.414.522</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.233	26.233
Anden gæld	<u>3.067.426</u>	<u>3.036.496</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.093.659</u>	<u>3.062.729</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.093.659</u>	<u>3.062.729</u>
Passiver i alt	<u>6.752.731</u>	<u>6.477.251</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015	2014
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	110.000	110.000
Kostpris ultimo	110.000	110.000
Nedskrivninger primo	6.217.960	2.870.547
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	319.413	3.347.413
Opskrivninger ultimo	6.537.373	6.217.960
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.647.373	6.327.960
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Winners Group ApS	København	100 %
2. Rådighedskapital		
Rådighedskapital primo	3.114.522	-198.852
Overført fra årets resultat	244.550	3.313.374
	3.359.072	3.114.522
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		