

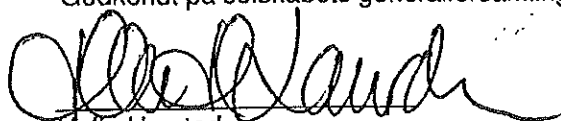
Herstad.dk ApS
Nørregade 41, 2. 222
1165 København K

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 35651497

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/7 2016



Helle Herstad
Dirigent

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
Falkoner Allé 1, 3.
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824
Telefax: +45 3888 0855
Mail: fv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82
Bank: 5470 1728893
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse
Member of IEC - www.iecnet.net

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæringer | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance, aktiver | 10 |
| Balance, passiver | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |
| Andre noteoplysninger | 14 |

| | |
|------------------|---|
| Selskab | Herstad.dk ApS Nørregade 41, 2. 222. 1165 København K |
| | CVR-nr.: 35651497 |
| Direktion | Helle Herstad |
| Revisor | TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab |

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Herstad.dk 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 27. juni 2016

Direktionen:



Helle Herstad

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Herstad.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herstad.dk 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, egenkapitalopgørelse 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 revisorer's 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.

Frederiksberg, den 27. juni 2016

TimeVision Frederiksberg

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr. 7 31943582

Gert Hunsøe
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 foregående regnskabsperiode.

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 det 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.

Endvidere indgår følgende poster i bruttofortjenesten:

Andre driftsindtægter, der omfatter fortjeneste ved salg af anlægsaktiver

Nettoomsætning, indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokale omkostninger, administrationsomkostninger, herunder tab på debitorer mv.

Løn, gager og personaleomkostninger.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder renteindtægter og -omkostninger vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – 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 i egenkapitalen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Virksomheden indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor den indgår i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor den udgår af koncernen. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

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

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 166.457 | 138.103 |
| 1 Løn, gager og personaleomkostninger | -252.049 | -16.295 |
| Resultat før finansielle poster | -85.592 | 121.808 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 3.889 | 3.363 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 25 |
| Andre finansielle omkostninger | -7.628 | -3.639 |
| Resultat før skat | -89.331 | 121.557 |
| Skat af årets resultat | -8.895 | -31.866 |
| Årets resultat | -98.226 | 89.691 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | -98.226 | 89.691 |
| Forslag til resultatdisponering i alt | -98.226 | 89.691 |

Balance

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

| | 2015 DKK | 2014 DKK |
|--|----------------|----------------|
| Aktiver pr. 31. december 2015 | | |
| Deposita | 9.750 | 9.750 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 9.750 | 9.750 |
| Anlægsaktiver i alt | 9.750 | 9.750 |
| 2 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 9.743 | 3.125 |
| 3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 98.451 | 106.987 |
| Udsudte skatteaktiver | 3.611 | 12.506 |
| Andre tilgodehavender | 23.009 | 15.339 |
| Tilgodehavender i alt | 134.814 | 137.957 |
| Likvide beholdninger | 11.429 | 79.053 |
| Omsætningsaktiver i alt | 146.243 | 217.010 |
| Aktiver i alt | 155.993 | 226.760 |

Balance

TIMEVISION

REVISION OG SKAT

| | 2015 DKK | 2014 DKK |
|---|----------------|----------------|
| Passiver pr. 31. december 2015 | | |
| 4 Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | 14.845 | 14.845 |
| Overført resultat | -8.535 | 89.691 |
| Egenkapital i alt | 56.310 | 154.536 |
| Kreditinstitutter | 8.117 | 6.186 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 91.285 | 23.010 |
| Selskabsskat | 0 | 42.581 |
| Anden gæld | 281 | 1 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 0 | 446 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 99.683 | 72.224 |
| Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 99.683 | 72.224 |
| Passiver i alt | 155.993 | 226.760 |

| 2015 DKK | 2014 DKK |
|-------------|-------------|
|-------------|-------------|

Egenkapitalændringer

| | | |
|--------------------------|---------------|----------------|
| Egenkapital primo | 154.536 | 64.845 |
| Overført resultat | -98.226 | 89.691 |
| Egenkapital i alt | 56.310 | 154.536 |

Specifikation af egenkapitalen

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| Virksomhedskapital, primo | 50.000 | 50.000 |
| Virksomhedskapital i alt | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission, primo | 14.845 | 14.845 |
| Overkurs ved emission i alt | 14.845 | 14.845 |
| Overført resultat, primo | 89.691 | 0 |
| Overført via resultatdisponering | -98.226 | 89.691 |
| Overført resultat i alt | -8.535 | 89.691 |
| Egenkapital i alt | 56.310 | 154.536 |

1 Løn, gager og personaleomkostninger

| | | |
|--|----------------|---------------|
| Løn, gager og personaleomkostninger | 220.200 | 5.974 |
| Andre omkostninger til social sikring | 31.849 | 10.321 |
| Løn, gager og personaleomkostninger i alt | 252.049 | 16.295 |

Antal beskæftigede i selskabet (gns. 1)

2 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 26.159 | 59.972 |
| Hensat til imødegåelse af forventede tab | -16.416 | -56.847 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt | 9.743 | 3.125 |

3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

| | | |
|---|---------------|----------------|
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 98.451 | 106.987 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt | 98.451 | 106.987 |

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør TDKK 98.

4 Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Virksomhedskapital, primo | 50.000 | 50.000 |
| Virksomhedskapital i alt | 50.000 | 50.000 |

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er rådgivning, undervisning og investering samt forretningsdrift indenfor mobility branchen.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Eventualforpligtelser vedrørende tilknyttede virksomheder

Virksomheden har eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder i form hæftelser for skatter mv. i de selskaber som virksomheden indgår i et sambeskatningsforhold med. Disse hæftelser er ikke indregnet i balancen.

| | |
|---|---|
| Selskabsskat i moderselskabet, maksimalt, TDKK | 0 |
| Selskabsskat i søsterselskabet Relodeck ApS, TDKK | 0 |

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.