



Søren Dalgaard, SR  
Flemming Stahl, RR  
Kim Wøldike, RR  
Jesper Ehlers, SR

Nytorv 8A,1.  
4200 Slagelse  
Tlf. 58 53 13 22  
[www.revisionsw.dk](http://www.revisionsw.dk)

## Herslev Holding ApS

Kattingevej 8

4000 Roskilde

CVR-nr. 35845623

## Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15-02-2021

---

Tore Jørgensen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledespåtegning  | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                                    | 6  |
| Ledelsesberetning   | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis                                  | 8  |
| Resultatopgørelse   | 10 |
| Balance   | 11 |
| Egenkapitalopgørelse                                      | 13 |
| Noter   | 14 |



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for Herslev 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. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herslev, den 05-02-2021

### Direktion

Tore Jørgensen  
Adm. direktør



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejerne i Herslev Holding ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Herslev Holding ApS for regnskabsåret 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Slagelse, den 05-02-2021

**DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE**  
**Godkendt revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 21696382

Flemming Stahl  
Registreret revisor  
mne18279



## Virksomhedsoplysninger

|                     |   |
|---------------------|---|
| <b>Virksomheden</b> | Herslev Holding ApS<br>Katingevej 8<br>4000 Roskilde  |
| CVR-nr.             | 35845623  |
| Stiftelsesdato      | 28-04-2014  |
| Hjemsted            | Roskilde  |
| Regnskabsår         | 01-01-2020 - 31-12-2020   |
| <b>Direktion</b>    | Tore Jørgensen, Adm. direktør   |
| <b>Revisor</b>      | DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE<br>Godkendt revisionsanpartsselskab<br>Nytorv 8A,1.<br>4200 Slagelse |
| CVR-nr.             | 21696382  |



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueadministration, herunder at fungere som holdingselskab.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 udviser et resultat på kr. 243.006, og selskabets balance pr. 31-12-2020 udviser en balancesum på kr. 6.731.244, og en egenkapital på kr. 6.726.175. Resultatet anses som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Med den forventede indtjening hos de tilknyttede virksomheder forventes et tilsvarende resultat for kommende år.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Herslev Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### 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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.





## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholds-mæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede og associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### 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 for betalte acontoskatter.

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

### Anden gæld

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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



## Resultatopgørelse

|  | Note | 2020<br>kr.    | 2019<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttotab</b>   |      | <b>-6.888</b>  | <b>-4.000</b>  |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>-6.888</b>  | <b>-4.000</b>  |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder |      | 235.025        | 490.759        |
| Andre finansielle indtægter  |      | 20.250         | 0              |
| Finansielle omkostninger   |      | -2.441         | -251           |
| <b>Resultat før skat</b>   |      | <b>245.946</b> | <b>486.508</b> |
| Skat af årets resultat   |      | -2.940         | 880            |
| <b>Årets resultat</b>  |      | <b>243.006</b> | <b>487.388</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                               |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                      |      | 110.000        | 110.000        |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode               |      | 288.518        | 490.759        |
| Overført resultat  |      | -155.512       | -113.371       |
| <b>Resultatdisponering</b>   |      | <b>243.006</b> | <b>487.388</b> |



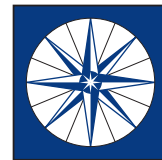
## Balance 31. december 2020

|  | Note | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                                   |      |                  |                  |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder         |      | 6.108.253        | 5.966.405        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                 |      | <b>6.108.253</b> | <b>5.966.405</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                             |      | <b>6.108.253</b> | <b>5.966.405</b> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder     |      | 469.789          | 513.154          |
| Tilgodehavende selskabsskat                      |      | 21.832           | 96.928           |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder |      | 131.228          | 99.952           |
| <b>Tilgodehavender</b>                           |      | <b>622.849</b>   | <b>710.034</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                      |      | <b>142</b>       | <b>2.030</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                         |      | <b>622.991</b>   | <b>712.064</b>   |
| <b>Aktiver</b>                                   |      | <b>6.731.244</b> | <b>6.678.469</b> |



## Balance 31. december 2020

|   | Note | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital  |      | 50.000           | 50.000           |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode                  |      | 5.835.028        | 5.546.510        |
| Overført resultat   |      | 731.147          | 886.659          |
| Udbytte for regnskabsåret   |      | 110.000          | 110.000          |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>6.726.175</b> | <b>6.593.169</b> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 69               | 0                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 5.000            | 5.000            |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 0                | 80.300           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>5.069</b>     | <b>85.300</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>5.069</b>     | <b>85.300</b>    |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>6.731.244</b> | <b>6.678.469</b> |
| Eventualforpligtelser   | 1    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 2    |                  |                  |



## Egenkapitalopgørelsen

|                               | Virksomheds<br>kapital | Reserve for<br>netto<br>opskrivning<br>efter indre<br>værdis<br>metode | Overført<br>resultat | Udbytte for<br>regnskabs-<br>året | I alt            |
|-------------------------------|------------------------|--|----------------------|-----------------------------------|------------------|
| Egenkapital 01-01-2020        | 50.000                 | 5.546.510  | 886.659              | 110.000                           | 6.593.169        |
| Betalt udbytte                | 0                      | 0  | 0                    | -110.000                          | -110.000         |
| Årets resultat                | 0                      | 288.518  | -155.512             | 110.000                           | 243.006          |
| <b>Egenkapital 31-12-2020</b> | <b>50.000</b>          | <b>5.835.028</b>   | <b>731.147</b>       | <b>110.000</b>                    | <b>6.726.175</b> |

Selskabskapitalen består af 1 kapitalandel á nom. 50.000 kr.  
Der har ikke været ændringer i kapitalen siden stiftelsen.



## Noter

2020

2019

### 1. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

### 2. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Tore Jørgensen

Adm. direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-166398421244

IP: 2.104.xxx.xxx

2021-02-15 08:28:02Z

NEM ID 

## Flemming Stahl

Registreret revisor

På vegne af: Revisor

Serienummer: CVR:21696382-RID:65214483

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-02-15 08:35:19Z

NEM ID 

## Tore Jørgensen

Dirigent

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-166398421244

IP: 2.104.xxx.xxx

2021-02-15 08:40:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D1F0E-D3QUU-TWALF-A44IW-34EAG-JEEMB

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](mailto: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>