



Holdingselskabet Herman ApS

c/o Loa Baastrup, Langelandsvej 3, 3., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 35 85 38 20

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2017

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Holdingselskabet Herman ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 6. november 2017

Direktion

Loa Baastrup

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til ledelsen i Holdingselskabet Herman ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Holdingselskabet Herman ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 6. november 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holdingselskabet Herman ApS c/o Loa Baastrup Langelandsvej 3, 3. 2000 Frederiksberg
	CVR-nr.: 35 85 38 20
	Stiftet: 19. maj 2014
	Hjemsted: Frederiksberg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Loa Baastrup, Langelandsvej 3, 3., 2000 Frederiksberg
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Associeret virksomhed	Bigger Picture ApS, København

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Driftsresultat	-8.125	-8
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	88.041	119
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-170
2 Øvrige finansielle omkostninger	-8.040	-7
Resultat før skat	71.876	-66
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	71.876	-66
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	71.876	0
Disponeret fra overført resultat	0	-66
Disponeret i alt	71.876	-66

Balance 30. juni

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>123.859</u>	<u>215</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>123.859</u>	<u>215</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>123.859</u>	<u>215</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>18.775</u>	<u>27</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>18.775</u>	<u>27</u>
	Aktiver i alt	<u>142.634</u>	<u>242</u>

Balance 30. juni

	2017	2016
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50
5 Overført resultat	-74.390	-146
Egenkapital i alt	-24.390	-96
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	167.024	338
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	167.024	338
Gældsforpligtelser i alt	167.024	338
Passiver i alt	142.634	242

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anparter i Bigger Picture ApS samt finansiering og investering efter direktionens skøn.

Kapitaltab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets ledelse er opmærksom på kapitalbestemmelserne i selskabsloven § 119. Ledelsen forventer, at kapitalen kan reetableres ved egen indtjening.

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.040	7
	8.040	7
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	468.000	250
Tilgang i årets løb	0	218
Kostpris 30. juni 2017	468.000	468
Opskrivninger 1. juli 2016	-252.182	-102
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	88.041	119
Udbytte	-180.000	-100
Nedskrivning til indre værdi	0	-170
Opskrivninger 30. juni 2017	-344.141	-253
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	123.859	215
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Bigger Picture ApS	København	20 %
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2016	50.000	50
	50.000	50

Noter

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 t.kr.
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2016	-146.266	-80
Årets overførte overskud eller underskud	<u>71.876</u>	<u>-66</u>
	<u>-74.390</u>	<u>-146</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet Herman ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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