



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

Nytorv 8A, 1. · 4200 Slagelse
Tlf. 58 53 13 22
www.revisionDSW.dk

En del af Herslev ApS

Kattingevej 8

4000 Roskilde

CVR-nr. 40342060

Årsrapport 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27-08-2020

Tore Jørgensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

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



En del af Herslev ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 08-03-2019 - 31-12-2019 for En del af Herslev 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. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 08-03-2019 - 31-12-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herslev, den 19-08-2020

Direktion

John Nielsen
Adm. direktør

Bestyrelse

Tore Jørgensen
Formand

Mikkel Friis-Holm Ottosen
Medlem

Hans Carsten Hansen
Medlem



En del af Herslev ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i En del af Herslev ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for En del af Herslev ApS for regnskabsåret 08-03-2019 - 31-12-2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Slagelse, den 19-08-2020

DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21696382

Flemming Stahl
Registreret revisor
mne18279

En del af Herslev ApS



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	En del af Herslev ApS Kattingevej 8 4000 Roskilde
Telefon	27857601
E-mail	jni@herslevbryghus.dk
CVR-nr.	40342060
Regnskabsår	08-03-2019 - 31-12-2019
Bestyrelse	Tore Jørgensen Mikkel Friis-Holm Ottosen Hans Carsten Hansen
Direktion	John Nielsen, Adm. direktør
Revisor	DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE Godkendt Revisionsanpartsselskab Nytorv 8A, 1. 4200 Slagelse CVR.nr. 21696382
Pengeinstitut	Mercur Andelskasse Vesterbrogade 40 1620 København V



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og udlejning samt dermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens beslutning indenfor reglerne angivet i lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 08-03-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. 12.412, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 141.668, og en egenkapital på kr. 62.413.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for En del af Herslev ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2019 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.



Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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



Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.
Bruttofortjeneste		207.919
Personaleomkostninger		-191.380
Driftsresultat		16.539
Andre finansielle omkostninger		-563
Resultat før skat		15.976
Skat af årets resultat		-3.564
Årets resultat		12.412
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		12.412
Resultatdisponering		12.412



Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.
Aktiver		
Deposita		63.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>63.000</u>
Anlægsaktiver		<u>63.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		31.250
Andre tilgodehavender		1.470
Tilgodehavender		<u>32.720</u>
Likvide beholdninger		<u>45.948</u>
Omsætningsaktiver		<u>78.668</u>
Aktiver		<u>141.668</u>

**Balance 31. december 2019**

	Note	2019 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		50.001
Overført resultat		12.412
Egenkapital		<u>62.413</u>
Selskabsskat		3.564
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.691
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		63.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>79.255</u>
Gældsforpligtelser		<u>79.255</u>
Passiver		<u>141.668</u>
Eventualforpligtelser	2	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3	



Noter

2019

1. Personaleomkostninger

Lønninger

190.149

Andre omkostninger til social sikring

1.231

191.380

Gennemsnitligt antal beskæftigede

1

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3. 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 registeret, og informationerne er listet herunder.

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

John Nielsen

Adm. direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: CVR:40342060-RID:87381043

IP: 2.104.xxx.xxx

2020-08-28 04:56:15Z

NEM ID 

Tore Jørgensen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-166398421244

IP: 2.104.xxx.xxx

2020-08-28 06:44:57Z

NEM ID 

Mikkel Friis-Holm Ottosen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-260630841077

IP: 77.241.xxx.xxx

2020-08-29 16:01:44Z

NEM ID 

Hans Carsten Hansen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-197382731735

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-08-31 05:27:18Z

NEM ID 

Flemming Stahl

Registreret revisor

På vegne af: Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-339322264572

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-08-31 05:32:26Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: H32UJ-NF503-7QD3V-T2KZC-LCOZK-L3Y7S

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>. 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>