



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

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

## En del af Herslev ApS

Kattingevej 8

4000 Roskilde

CVR-nr. 40342060

## Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13-03-2024

---

Tore Jørgensen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

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



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 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. 31-12-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023.

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 12-03-2024

### Direktion

Tore Jørgensen  
Adm. direktør

### Bestyrelse

Jacob V Hermansen  
Formand

Tore Jørgensen  
Medlem

Bjarke Kinnerup Jørgensen  
Medlem



## 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 01-01-2023 - 31-12-2023 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 og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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 12-03-2024

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

Flemming Stahl  
Registreret revisor  
mne18279



## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	En del af Herslev ApS Kattingevej 8 4000 Roskilde
Telefon	27857601
E-mail	jni@herslevbryghus.dk
CVR-nr.	40342060
Regnskabsår	01-01-2023 - 31-12-2023
<b>Bestyrelse</b>	Jacob V Hermansen Tore Jørgensen Bjarke Kinnerup Jørgensen
<b>Direktion</b>	Tore Jørgensen
<b>Revisor</b>	DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE Godkendt Revisionsanpartsselskab Nytorv 8A, 1. 4200 Slagelse
CVR-nr.	21696382
<b>Pengeinstitut</b>	SparNord Bank 4000 Roskilde



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er 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 01-01-2023 - 31-12-2023 udviser et resultat på kr. -1.657, og selskabets balance pr. 31-12-2023 udviser en balancesum på kr. 660, og en egenkapital på kr. 660.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har været begrænset i året og de tidligere tilskudsprojekter er nu afsluttet.

Selskabets ledelse forventer at opløse selskabet i løbet af foråret 2024.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for En del af Herslev ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### 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

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.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### 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 finansiell 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### 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

### Andre tilgodehavender

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

### 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.

### 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	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-1.600</b>	<b>-16.636</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-1.600</b>	<b>-16.636</b>
Finansielle omkostninger		-57	-241
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.657</b>	<b>-16.877</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.657</b>	<b>-16.877</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-1.657	-16.877
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-1.657</b>	<b>-16.877</b>



## Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		660	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>660</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>6.317</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>660</b>	<b>6.317</b>
<b>Aktiver</b>		<b>660</b>	<b>6.317</b>



## Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.001	50.001
Overført resultat		-49.341	-47.684
<b>Egenkapital</b>		<b>660</b>	<b>2.317</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	4.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>4.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>4.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>660</b>	<b>6.317</b>
Eventualforpligtelser	1		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	2		



## Noter

2023

2022

### 1. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 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

Direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: dee54306-599b-4721-904d-f48883316d46

IP: 2.104.xxx.xxx

2024-03-13 13:09:03 UTC



## Tore Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: dee54306-599b-4721-904d-f48883316d46

IP: 2.104.xxx.xxx

2024-03-13 13:09:03 UTC



## Jacob Vigsø Hermansen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Selskabet

Serienummer: 09575c20-dd87-4bc3-8a9f-cb08dc12b621

IP: 2.104.xxx.xxx

2024-03-13 14:09:52 UTC



## Bjarke Kinnerup Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Selskabet

Serienummer: d3ff01f8-4792-41b3-91a0-411ece84ce5c

IP: 89.150.xxx.xxx

2024-03-13 15:24:28 UTC



## Flemming Stahl

Registreret revisor

Serienummer: afc20299-a83b-4ef7-83af-73c9b9610bf5

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-13 15:26:07 UTC



## Tore Jørgensen

Dirigent

På vegne af: Selskabet

Serienummer: dee54306-599b-4721-904d-f48883316d46

IP: 85.203.xxx.xxx

2024-03-13 16:42:06 UTC



Penneo dokumentnøgle: UUUWJG-VYX8I-YJ0VI-P43C-JL8OT-VZPBJ

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 tidsstempelt 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/validator**