

FSR danske revisorer
Mer Revision A/S
Ledreborg Allé 130 i
4000 Roskilde

CVR: 3234 4720
☎ 4632 5632

revisor@merrevision.dk
www.merrevision.dk

Mer Revision
DIN PERSONLIGE RÅDGIVNING

DB Taastrup / Hedehusene A/S

Hersegade 6

4000 Roskilde

CVR-nr. 30 54 14 13

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 29. februar 2016

Kenneth Thiemke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for DB Taastrup / Hedehusene A/S.

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. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29. februar 2016

Direktion

Kenneth Thiemke
direktør

Bestyrelse

Kenneth Thiemke

Claus Ernsø

Kenneth Rachlitz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DB Taastrup / Hedehusene A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DB Taastrup / Hedehusene A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Roskilde, den 29. februar 2016

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	DB Taastrup / Hedehusene A/S Hersegade 6 4000 Roskilde CVR-nr.: 30 54 14 13 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 23. april 2008 Regnskabsår: 8. regnskabsår Hjemsted: 4000 Roskilde
Bestyrelse	Kenneth Thiemke Claus Ernsø Kenneth Rachlitz
Direktion	Kenneth Thiemke, direktør
Revision	Mer Revision A/S registrerede revisorer Ledreborg Allé 130i 4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formidling og salg af fast ejendom og hermed beslægtede aktiviteter efter direktionen og bestyrelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.660.153, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.201.082.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DB Taastrup / Hedehusene A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Information om ændringer og effekt af ændringer i anvendt regnskabspraksis som resultat af ændring i regnskabsmæssige skøn eller fejl

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere somgæld. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med det udloddede udbytte. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo og sammenligningstallene er tilpasset.

Herudover er regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, markedsføringsomkostninger, afgifter m.m. der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 - 20 år idet virksomheden har en loyal kundegruppe og et anerkendt navn.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		6.769.422	5.581.282
Personaleomkostninger	1	<u>-4.447.785</u>	<u>-4.433.439</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		2.321.637	1.147.843
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-271.225</u>	<u>-269.473</u>
Resultat før finansielle poster		2.050.412	878.370
Finansielle indtægter		100.570	83.825
Finansielle omkostninger	2	<u>-26.782</u>	<u>-83.887</u>
Resultat før skat		2.124.200	878.308
Skat af årets resultat	3	<u>-464.047</u>	<u>-231.357</u>
Årets resultat		<u>1.660.153</u>	<u>646.951</u>
Foreslået udbytte		500.000	113.853
Ekstraordinært udbytte		0	250.000
Overført overskud		<u>1.160.153</u>	<u>283.098</u>
		<u>1.660.153</u>	<u>646.951</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		1.410.000	1.665.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	1.410.000	1.665.000
Indretning af lejede lokaler		103.228	6.876
Materielle anlægsaktiver	5	103.228	6.876
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		2.050.643	1.928.541
Deposita		0	32.763
Finansielle anlægsaktiver		2.050.643	1.961.304
Anlægsaktiver i alt		3.563.871	3.633.180
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		222.986	515.837
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.800.000	0
Andre tilgodehavender		8.967	0
Periodeafgrænsningsposter		25.181	11.871
Tilgodehavender		2.057.134	527.708
Likvide beholdninger		4.211	8.967
Omsætningsaktiver i alt		2.061.345	536.675
Aktiver i alt		5.625.216	4.169.855

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.201.082	1.040.928
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	113.853
Egenkapital	6	<u>3.201.082</u>	<u>1.654.781</u>
Hensættelse til udskudt skat		303.987	410.408
Hensatte forpligtelser i alt		<u>303.987</u>	<u>410.408</u>
Banker		53.453	1.012.933
Leverandører af varer og tjenesteydelser		153.082	69.156
Selskabsskat		582.946	287.590
Anden gæld		1.107.633	615.054
Periodeafgrænsningsposter		223.033	119.933
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.120.147</u>	<u>2.104.666</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.120.147</u>	<u>2.104.666</u>
Passiver i alt		<u>5.625.216</u>	<u>4.169.855</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.852.201	3.978.843
Pensioner	290.309	193.366
Andre omkostninger til social sikring	55.913	65.397
Andre personaleomkostninger	249.362	195.833
	<u>4.447.785</u>	<u>4.433.439</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	26.782	83.887
	<u>26.782</u>	<u>83.887</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	570.468	287.590
Årets udskudte skat	-106.421	-56.233
	<u>464.047</u>	<u>231.357</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015	4.350.000
Kostpris 31. december 2015	4.350.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.685.000
Årets afskrivninger	255.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	2.940.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.410.000</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af le- jede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2015	144.737
Tilgang i årets løb	112.577
Kostpris 31. december 2015	257.314
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	137.861
Årets afskrivninger	16.225
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	154.086
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>103.228</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	1.040.929	113.853	1.654.782
Betalt ordinært udbytte	0	0	-113.853	-113.853
Årets resultat	0	1.160.153	500.000	1.660.153
Egenkapital 31. december 2015	500.000	2.201.082	500.000	3.201.082

Selskabskapitalen består af 50 aktier a nominelt kr. 10.000 og er opdelt således:
 A-aktier 40 stk. - nominelt kr. 400.000
 B-aktier 10 stk. - nominelt kr. 100.000

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet DB Ernsø & Thiemke ApS (Administrationselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for de koncernforbundne selskaber i DB Ernsø & Thiemke ApS er der ydet selvskyldnerkaution for selskabernes bankengagement, pr. statusdagen tkr. 2.450.