

# **Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS**

Ny Østergade 7,2

3600 Frederikssund

CVR-nr. 33586884

## **Årsrapport for 2016**

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. april 2017

---

Jens Thoregaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	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 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Thoregaard & Herbst Ejendomme 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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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.

Frederikssund, den 18. januar 2017

### **Direktion**

Jens Thoregaard

**Direktør**

**Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Frederikssund, den 18. januar 2017

**OBK Revision**  
**Registreret Revisor ApS**  
CVR-nr. 68216214

Ole Kallesøe  
**Registreret revisor**

## Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
CVR-nr.	33586884
Stiftelsesdato	30. marts 2011
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Jens Thoregaard, Direktør
<b>Revisor</b>	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken
<b>Generalforsamling</b>	Generalforsamlingen afholdes den 4. april 2017, kl. 10,15.

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsformidling og dertil knyttede aktiviteter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 30.059, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 262.367, og en egenkapital på kr. 192.810.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Det interne årsregnskab er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og 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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### 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.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **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 betalte acontoskatter.



## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>516.708</b>	<b>890.677</b>
Personaleomkostninger	1	-476.178	-566.994
<b>Driftsresultat</b>		<b>40.529</b>	<b>323.684</b>
Finansielle omkostninger	2	-2.000	-2.000
<b>Resultat før skat</b>		<b>38.529</b>	<b>321.684</b>
Skat af årets resultat		-8.470	-75.576
<b>Årets resultat</b>		<b>30.059</b>	<b>246.108</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	195.000
Overført resultat		30.059	51.108
<b>Resultatdisponering</b>		<b>30.059</b>	<b>246.108</b>

Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		41.530	24.424
Andre tilgodehavender		0	918
<b>Tilgodehavender</b>		<u>41.530</u>	<u>25.342</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>220.837</u>	<u>472.701</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>262.367</u>	<u>498.042</u>
<b>Aktiver</b>		<u>262.367</u>	<u>498.042</u>

Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	90.000	90.000
Overført resultat	4	102.810	72.751
Udbytte for regnskabsåret	5	0	195.000
<b>Egenkapital</b>		<b>192.810</b>	<b>357.751</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		69.557	140.292
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>69.557</b>	<b>140.292</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>69.557</b>	<b>140.292</b>
<b>Passiver</b>		<b>262.367</b>	<b>498.042</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

**Noter**

	2016	2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	452.560	542.160
Andre omkostninger til social sikring	19.106	19.470
Andre personaleomkostninger	4.512	5.364
	<b>476.178</b>	<b>566.994</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	3
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	2.000	2.000
	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	90.000	90.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	72.751	21.643
Årets tilgang	30.059	51.108
<b>Saldo ultimo</b>	<b>102.810</b>	<b>72.751</b>
<b>5. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	195.000	135.000
Årets tilgang	0	195.000
Årets afgang	-195.000	-135.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>195.000</b>

**6. Eventualforpligtelser**

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

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Thoregaard Group ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.