

# **Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS**

3600 Frederikssund

CVR-nr. 33586884

## **Årsrapport for 2015**

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8. marts 2016

---

Jens Thoregaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 25. februar 2016

### **Direktion**

Jens Thoregaard

**Direktør**

## **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 2015 - 31. december 2015 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 25. februar 2016

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

Ole Kallesøe  
**Registreret revisor**

## Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS 3600 Frederikssund
CVR-nr.	33586884
Stiftelsesdato	30. marts 2011
Hjemsted	Frederikssund
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Direktion</b>	Jens Thoregaard, Direktør
<b>Moderselskab</b>	Thoregaard Group ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
<b>Associerede virksomheder</b>	Line Herbst Holding ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
<b>Revisor</b>	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund CVR-nr.: 68216214
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken

## 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 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 246.108, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 498.043, og en egenkapital på kr. 357.751.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS for 2015 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

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

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### 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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### 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	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>890.677</b>	<b>733.874</b>
Personaleomkostninger	1	-566.994	-529.935
<b>Driftsresultat</b>		<b>323.684</b>	<b>203.939</b>
Finansielle indtægter		0	158
Finansielle omkostninger		-2.000	-2.000
<b>Resultat før skat</b>		<b>321.684</b>	<b>202.097</b>
Skat af årets resultat		-75.576	-49.466
<b>Årets resultat</b>		<b>246.108</b>	<b>152.631</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		195.000	135.000
Overført resultat		51.108	17.631
		<b>246.108</b>	<b>152.631</b>



Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.424	59.803
Andre tilgodehavender		918	7.329
<b>Tilgodehavender</b>		<b>25.342</b>	<b>67.132</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>472.701</b>	<b>292.302</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>498.042</b>	<b>359.434</b>
<b>Aktiver</b>		<b>498.042</b>	<b>359.434</b>

Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	90.000	90.000
Overført resultat	3	72.751	21.643
Udbytte for regnskabsåret	4	195.000	135.000
<b>Egenkapital</b>		<b>357.751</b>	<b>246.643</b>
Anden gæld		140.292	112.792
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>140.292</b>	<b>112.792</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>140.292</b>	<b>112.792</b>
<b>Passiver</b>		<b>498.042</b>	<b>359.434</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

**Noter**

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	542.160	539.910
Omkostninger til social sikring	19.470	24.036
Andre personaleomkostninger	5.364	-34.011
	<u>566.994</u>	<u>529.935</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	90.000	90.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>90.000</u>	<u>90.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	21.643	4.012
Årets resultat	51.108	17.631
<b>Saldo ultimo</b>	<u>72.751</u>	<u>21.643</u>
<b>4. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Saldo primo	135.000	270.000
Årets tilgang	195.000	135.000
Årets afgang	-135.000	-270.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>195.000</u>	<u>135.000</u>

**5. Eventualforpligtelser**

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

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.

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.