

# **Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS**

Ny Østergade 7,2

3600 Frederikssund

CVR-nr. 33586884

## **Årsrapport for 2020**

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25. maj 2021

---

Jens Thoregaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Egenkapitalopgørelse .....	12
Noter .....	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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 22. april 2021

### **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 2020 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Frederikssund, den 22. april 2021

**OBK Revision**

**Registreret Revisor ApS**

CVR-nr. 68216214

Ole Kallesøe

**Registreret revisor**

mne718

## 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 2020 - 31. december 2020
<b>Direktion</b>	Jens Thoregaard, Direktør
<b>Revisor</b>	OBK Revision Registreret Revisor ApS Ny Østergade 7,2 3600 Frederikssund
Telefon	21691504
CVR-nr.	68216214
<b>Pengeinstitut</b>	Handelsbanken
<b>Generalforsamling</b>	Generalforsamlingen afholdes den 25. maj 2021, kl. 10:00.

## 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 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 82.464, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 522.496, og en egenkapital på kr. 268.384.

### 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 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

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.

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, andre driftsindtægter 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.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Egenkapital**

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen.

### **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	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>674.989</b>	<b>552.162</b>
Personaleomkostninger	1	-565.966	-569.333
<b>Driftsresultat</b>		<b>109.023</b>	<b>-17.171</b>
Finansielle omkostninger	2	-3.018	-2.190
<b>Resultat før skat</b>		<b>106.005</b>	<b>-19.361</b>
Skat af årets resultat		23.540	-4.246
<b>Årets resultat</b>		<b>82.465</b>	<b>-15.115</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		82.465	-15.115
<b>Resultatdisponering</b>		<b>82.465</b>	<b>-15.115</b>

Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		0	4.246
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>4.246</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>522.496</b>	<b>266.717</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>522.496</b>	<b>270.963</b>
<b>Aktiver</b>		<b>522.496</b>	<b>270.963</b>

Thoregaard & Herbst Ejendomme ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		90.000	90.000
Overført resultat		178.384	95.919
<b>Egenkapital</b>		<b>268.384</b>	<b>185.919</b>
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		23.590	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		230.521	85.044
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>254.111</b>	<b>85.044</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>254.111</b>	<b>85.044</b>
<b>Passiver</b>		<b>522.496</b>	<b>270.963</b>
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

## Egenkapitalopgørelsen

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2020	90.000	95.919	185.919
Årets resultat		82.464	82.464
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>90.000</b>	<b>178.383</b>	<b>268.383</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**Noter**

	2020	2019
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	540.193	541.993
Andre omkostninger til social sikring	20.144	21.761
Andre personaleomkostninger	5.629	5.580
	<u>565.966</u>	<u>569.334</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	3.018	2.190
	<u>3.018</u>	<u>2.190</u>

**3. Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for (danske) kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede (danske) indkomst. Den samlede skyldige (danske) selskabsskat fremgår af årsrapporten for Thoregaard Group ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Af den samlede sambeskatningsskat skal fratrækkes, dette selskabs skat på 23.540 kr., som allerede er afsat i dette selskabs årsregnskab.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.