

REALMÆGLERNE REINHOLDT & ANDERSEN ApS

Allegade 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/06/2017

Henning Reinholdt
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden REALMÆGLERNE REINHOLDT & ANDERSEN ApS
Allegade 1
8700 Horsens

CVR-nr: 35253491
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 32676421
P-enhed: 1016443189

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2016 for REALMÆGLERNE REINHOLDT & ANDERSEN ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 perioden 1. januar – 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 13/06/2017

Direktion

Henning Reinholdt

Søren Andersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i REALMÆGLERNE REINHOLDT & ANDERSEN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for REALMÆGLERNE REINHOLDT & ANDERSEN ApS for regnskabsåret 1. januar – 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 opstillingen 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.

Horsens, 13/06/2017

Frank Lyng Jensen
Registreret revisor
Leif Mikkelsen & Partnere A/S, Registrerede revisorer
CVR: 32676421

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er indenfor ejendomsmæglerbranchen.

Selskabet drives fra lejede lokaler beliggende Allégade 1 H, 8700 Horsens.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets 4. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 22.898.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at omsætningen og indtjeningen for det kommende år vil være stigende.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 22.898 foreslås overført til egenkapitalen.

Egenkapital udgør pr. 31/12 2016 kr. 522.898.

Anpartskapitalen udgør kr. 100.000.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- og afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincip. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder indregnes i takt med at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Deposita samt andre værdipapirer er medtaget til anskaffelsessum.

Anparten i datterselskab, som endnu ikke har haft regnskabsafslutning, medtages ligeledes til anskaffelsessum.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler	5 år	0%
Småanskaffelser	3 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter som er indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatte.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.726.211	2.268.612
Personaleomkostninger	1	-1.637.877	-1.575.540
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.510	-69.389
Resultat af ordinær primær drift		35.824	623.683
Øvrige finansielle omkostninger		-5.363	-11.453
Ordinært resultat før skat		30.461	612.230
Skat af årets resultat		-7.563	-144.303
Årets resultat		22.898	467.927
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	239.256
Overført resultat		22.898	228.671
I alt		22.898	467.927

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	28.616
Indretning af lejede lokaler		43.533	67.427
Materielle anlægsaktiver i alt		43.533	96.043
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		64.500	64.500
Deposita		58.632	56.790
Finansielle anlægsaktiver i alt		173.132	121.290
Anlægsaktiver i alt		216.665	217.333
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.414	147.762
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	131.275	135.300
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		435.350	0
Tilgodehavende skat		117.638	102.272
Andre tilgodehavender		0	9.106
Periodeafgrænsningsposter		41.951	13.405
Tilgodehavender i alt		868.628	407.845
Likvide beholdninger		388.646	867.729
Omsætningsaktiver i alt		1.257.274	1.275.574
Aktiver i alt		1.473.939	1.492.907

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		100.000	100.000
Overført resultat		422.898	400.000
Egenkapital i alt		522.898	500.000
Hensættelse til udskudt skat		13.334	13.133
Hensatte forpligtelser i alt		13.334	13.133
Modtagne forudbetalinger fra kunder		70.000	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		479.906	312.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		387.801	428.118
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	239.256
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		937.707	979.774
Gældsforpligtelser i alt		937.707	979.774
Passiver i alt		1.473.939	1.492.907

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	100.000	400.000	500.000
Årets resultat	0	22.898	22.898
Egenkapital, ultimo	100.000	422.898	522.898

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	-1.488.244	-1.472.758
Pensionsbidrag	-98.500	-45.720
Andre omkostninger til social sikring	-26.170	-14.194
Andre personaleomkostninger	-24.963	-42.868
	-1.637.877	-1.575.540
Gennemsnitlig antal ansatte	3	3

2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016 kr.	2015 kr.
Igangværende arbejde, brutto	131.275	135.300
Igangværende arbejde, faktureret	-70.000	0
Igangværende arbejde, netto	61.275	135.300

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautions- og garantforpligtelser

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der kun almindelige forretningsmæssige garantier.

Huslejeforpligtelse:

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Kontrakten kan af selskabet opsiges med 6 måneders varsel. Lejemålet er uopsigeligt for både lejer og udlejer til den 1/7 2018. Den årlige leje beløber sig til kr. 118.000 excl. moms.

Leasingaftale med Ikano Bank vedrørende digital farve-/kopimaskine. Rest 2 ydelser á kr. 2.765.

Garantforpligtelse:

Garantforpligtelserne overstiger ikke det for branchen normale.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.