



**addere revision**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

## **Ejendomsmæglerhuset Køge ApS**

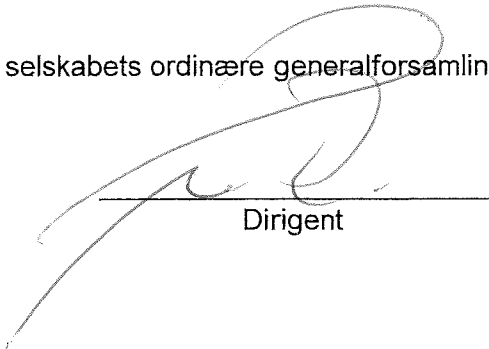
**Søndre Alle 19**

**4600 Køge**

**(CVR-nr. 35 80 80 35)**

## **Årsrapport for 2015**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/5 2016

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>1</b>
----------------------------	----------

**Side**

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
----------------------------	----------

**Påtegninger**

Ledespåtegning	<b>3</b>
----------------	----------

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	<b>4</b>
--	----------

**Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis	<b>5</b>
--------------------------	----------

Resultatopgørelse	<b>8</b>
-------------------	----------

Balance	<b>9</b>
---------	----------

Noter	<b>11</b>
-------	-----------

**Selskabsoplysninger**

2

**Selskabet** Ejendomsmæglerhuset Køge ApS  
Søndre Alle 19  
4600 Køge

CVR-nr.: 35 80 80 35

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2015

**Aktivitet** Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med ejendomsformidling samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

**Bestyrelse** Claus Jesper Larnkjær  
Peter Johansen

**Direktion** Peter Johansen

**Revisor** Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Galoche Allé 6, 4600 Køge  
[www.addere.dk](http://www.addere.dk)

## Ledelsespåtegning

3

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Ejendomsmæglerhuset Køge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Endvidere indstilles det til generalforsamlingens godkendelse, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen og bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Køge, den 15. april 2016

### Direktion



Peter Johansen

### Bestyrelse



Claus Jesper Larnkjær



Peter Johansen

## Til kapitalejerne i Ejendomsmæglerhuset Køge ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsmæglerhuset Køge ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

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

Køge, den 15. april 2016

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Søren Nielsen  
statsautoriseret revisor

## GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsmæglerhuset Køge ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

### 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud

Moderselskabet Holdingselskabet Peter Johansen ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Gæld til tilknyttede virksomheder' eller 'Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder'.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



## Anvendt regnskabspraksis

8

## Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

9

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>202.032</b>	<b>-225.566</b>
1 Personaleomkostninger	-275.773	-122.916
<b>Driftsresultat</b>	<b>-73.741</b>	<b>-348.482</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.273	0
Andre finansielle indtægter	0	2
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-11.218	-8.323
Andre finansielle omkostninger	-2.944	-8.243
<b>Resultat før skat</b>	<b>-80.630</b>	<b>-365.046</b>
2 Skat af årets resultat	18.236	89.352
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-62.394</b>	<b>-275.694</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-62.394	-275.694
<b>Anvendelse i alt</b>	<b>-62.394</b>	<b>-275.694</b>

Balance pr. 31. december

10

## AKTIVER

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Andre tilgodehavender	27.163	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>27.163</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>27.163</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	324.040	20.306
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	225.921	89.352
Andre tilgodehavender	0	23.754
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>549.961</b>	<b>133.412</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>25.425</b>	<b>20.105</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>575.386</b>	<b>153.517</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>602.549</b>	<b>153.517</b>

Balance pr. 31. december

11

**PASSIVER**

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-338.088	-275.694
<b>3 EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>-288.088</b>	<b>-225.694</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	390.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.506	42.040
Gæld til tilknyttede virksomheder	432.021	174.788
Anden gæld	56.110	162.383
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>890.637</b>	<b>379.211</b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b>890.637</b>	<b>379.211</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>602.549</b>	<b>153.517</b>
<b>4</b> Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

12

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	243.536	114.878
Andre udgifter til social sikring	32.237	8.038
	<u>275.773</u>	<u>122.916</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-18.236	-89.352
	<u>-18.236</u>	<u>-89.352</u>
<b>3 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital	50.000	0
Tilgang ved stiftelse	0	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	-275.694	0
Årets resultat	-62.394	-275.694
	<u>-338.088</u>	<u>-275.694</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u>-288.088</u>	<u>-225.694</u>

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
-------------	--------------------	--------------------

#### 4 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

##### **Sambeskatning**

Ejendomsmæglerhuset Køge ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holdingselskabet Peter Johansen ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.