

HERBO MÆGLERNE A/S

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/12/2014

Anne Dorph Herbo
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HERBO MÆGLERNE A/S Frederiksberg Alle 18 1820 Frederiksberg C CVR-nr: 33249209 Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S
Revisor	HR REVISION - Køge Fanøvej 7 4600 Køge DK Danmark CVR-nr: 28842562 P-enhed: 1017803987

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2013/14 for Herbo Mæglerne A/S.

Den samlede ledelse erklærer:

at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven,
at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver
og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 16/12/2014

Direktion

Hans Preben Herbo

Bestyrelse

Anne Dorph Herbo

Hans Preben Herbo

Claus Østerlin

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i HERBO MÆGLERNE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HERBO MÆGLERNE A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, 19/12/2014

Jørn Idziak
Registreret revisor FSR
HR REVISION - Køge

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Posten indeholder selskabets indtægter ved formidling af udlejning og øvrige heraf afledte indtægter, som medregnes i takt med at arbejdet udføres.

Eksterne omkostninger

Omkostninger til fremmed assistance, salgsfremmende omkostninger, autodrift, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Omkostninger til gager og øvrige personaleomkostninger.

Afskrivninger

Lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, rentekomkostninger, samt evt. kurstab og -gevinst.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600,- pr. enhed indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger.

Skyldig skat 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Medarbejderforhold og direktion

Der har i regnskabsåret i gennemsnit været 2 lønansatte medarbejdere.

Der er ikke udbetalt løn eller vederlag til selskabets direktion og bestyrelse.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Nettoomsætning		2.418.314	2.471.789
Eksterne omkostninger		-614.157	-537.849
Bruttoresultat		1.804.157	1.933.940
Personaleomkostninger		-1.226.625	-1.614.537
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-43.773	-45.241
Resultat af ordinær primær drift		533.759	274.162
Andre finansielle indtægter		68.110	41.955
Øvrige finansielle omkostninger		-80	0
Ordinært resultat før skat		601.789	316.117
Ekstraordinære omkostninger		-4.000	-1.610
Ekstraordinært resultat før skat		597.789	314.507
Skat af årets resultat		-148.148	-79.283
Årets resultat		449.641	235.224
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		449.641	235.224
I alt		449.641	235.224

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.452	109.224
Materielle anlægsaktiver i alt		65.452	109.224
Anlægsaktiver i alt		65.452	109.224
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		66.920	14.783
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.426.894	826.928
Udskudte skatteaktiver		1.165	0
Periodeafgrænsningsposter		10.959	10.601
Tilgodehavender i alt		1.505.938	852.312
Likvide beholdninger		507.015	448.087
Omsætningsaktiver i alt		2.012.953	1.300.399
Aktiver i alt		2.078.405	1.409.623

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		684.951	235.310
Egenkapital i alt	1	1.184.951	735.310
Hensættelse til udskudt skat		0	3.836
Hensatte forpligtelser i alt		0	3.836
Skyldig selskabsskat		153.149	76.925
Langfristede gældsforpligtelser i alt		153.149	76.925
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.965	48.634
Anden gæld		707.340	544.918
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		740.305	593.552
Gældsforpligtelser i alt		893.454	670.477
Passiver i alt		2.078.405	1.409.623

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	0	235.310	0	735.310
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	449.641	0	449.641
Egenkapital ultimo	500.000	0	684.951	0	1.184.951

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat sine aktiver.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Herbo Holding ApS
Sæbygårdsalle 9
Ougtvad
4291 Ruds Vedby.