

HERBO MÆGLERNE A/S

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2013

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 Telefonnummer: 33256311 Fax: 33256310 e-mailadresse: adm@herbo.dk CVR-nr: 33249209 Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S
Revisor	HR REVISION - Køge Fanøvej 7 4600 Køge CVR-nr: 28842562 P-enhed: 1017803987

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2012/13 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 19/12/2013

Direktion

Hans Preben Herbo

Bestyrelse

Anders Dorph Herbo

Hans Preben Herbo

Anne Dorph Herbo

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i HERBO MÆGLERNE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HERBO MÆGLERNE A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, 19/12/2013

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. 12.300,- 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 25%.

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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		2.471.789	1.350.370
Eksterne omkostninger		-537.849	-464.320
Bruttoresultat		1.933.940	886.050
Personaleomkostninger		-1.614.537	-796.055
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.241	-44.507
Resultat af ordinær primær drift		274.162	45.488
Andre finansielle indtægter		41.955	7.140
Ordinært resultat før skat		316.117	52.628
Ekstraordinære omkostninger		-1.610	-2.040
Ekstraordinært resultat før skat		314.507	50.588
Skat af årets resultat		-79.283	-13.158
Årets resultat		235.224	37.430
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		235.224	37.430
I alt		235.224	37.430

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.224	154.465
Materielle anlægsaktiver i alt		109.224	154.465
Anlægsaktiver i alt		109.224	154.465
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.783	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		826.928	498.927
Andre tilgodehavender		0	6.249
Periodeafgrænsningsposter		10.601	9.074
Tilgodehavender i alt		852.312	514.250
Likvide beholdninger		448.087	175.127
Omsætningsaktiver i alt		1.300.399	689.377
AKTIVER I ALT		1.409.623	843.842

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		235.310	85
Egenkapital i alt	1	735.310	500.085
Hensættelse til udskudt skat		3.836	1.478
Hensatte forpligtelser i alt		3.836	1.478
Skyldig selskabsskat		76.925	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		76.925	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.634	37.037
Anden gæld		544.918	305.242
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		593.552	342.279
Gældsforpligtelser i alt		670.477	342.279
PASSIVER I ALT		1.409.623	843.842

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	0	86	0	500.086
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	235.224	0	235.224
Egenkapital ultimo	500.000	0	235.310	0	735.310

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.