

HERBO MÆGLERNE A/S

Frederiksberg Alle 18-20
1820 Frederiksberg C

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/12/2015

Anne Dorph Herbo
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HERBO MÆGLERNE A/S Frederiksberg Alle 18-20 1820 Frederiksberg C Telefonnummer: 33256311 Fax: 33256310 CVR-nr: 33249209 Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S
Revisor	HR REVISION - KENNETH BARRETT APS Kanalholmen 1 Hvidovre DK Danmark CVR-nr: 28842562 P-enhed: 1014874468

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2014 til 30. juni 2015 for Herbo Mæglerne A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 22/12/2015

Direktion

Anne Dorph Herbo

Bestyrelse

Anne Dorph Herbo

Claus Østerlin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HERBO MÆGLERNE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HERBO MÆGLERNE A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Hvidovre, 22/12/2015

Kenneth Barrett
registreret revisor, FSR - danske revisorer
HR REVISION - KENNETH BARRETT APS

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoomsætning

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens §32 foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes den til enhver tid gældende selskabsskatteprocent.

BALANCEN

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en forventet brugstid på 3-8 år.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som omkostninger 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.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		1.833.642	1.743.106
Personaleomkostninger	1	-1.205.207	-1.169.574
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-44.507	-43.773
Resultat af ordinær primær drift		583.928	529.759
Andre finansielle indtægter		0	68.110
Øvrige finansielle omkostninger		0	-80
Ordinært resultat før skat		583.928	597.789
Skat af årets resultat	2	-138.009	-148.148
Årets resultat		445.919	449.641
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		445.919	449.641
I alt		445.919	449.641

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.943	65.452
Materielle anlægsaktiver i alt		20.943	65.452
Udskudte skatteaktiver		7.000	1.165
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.000	1.165
Anlægsaktiver i alt		27.943	66.617
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		758.248	66.920
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.627.770	1.426.894
Periodeafgrænsningsposter		0	10.959
Tilgodehavender i alt		2.386.018	1.504.773
Likvide beholdninger		1.936.843	507.015
Omsætningsaktiver i alt		4.322.861	2.012.953
Aktiver i alt		4.350.804	2.078.405

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.130.870	684.951
Egenkapital i alt	3	1.630.870	1.184.951
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.552	32.965
Skyldig selskabsskat		143.844	153.149
Anden gæld		2.481.538	707.340
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.719.934	893.454
Gældsforpligtelser i alt		2.719.934	893.454
Passiver i alt		4.350.804	2.078.405

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	1193914	1152319
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	11293	17255
	1205207	1169574

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Aktuel skat	143844	153149
Ændring af udskudt skat	-5835	-5001
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	138009	148148

3. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital kr.	Reserve for opskrivning kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	0	684951	0	1184951
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	445919	0	445919
Egenkapital ultimo	500.000	0	1130870	0	1630870

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventual-, garanti-, kautions- eller leasingforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Herbo-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6. Oplysning om ejerskab

Herbo Holding ApS, Søllerødvej 80, Søllerød, 2840 Holte, ejer hele aktiekapitalen.