

ERLING OLSENS TEGNESTUE ApS

Jespervej 45
3400 Hillerød

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/10/2017

Finn Bentzen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ERLING OLSENS TEGNESTUE ApS
Jespervej 45
3400 Hillerød

Telefonnummer: 27850714

CVR-nr: 10731372
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Jyske Bank

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for Erling Olsens Tegnestue ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Ledelsen har derfor besluttet at fravælge revision for næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 21/09/2017

Direktion

Jørgen Clifford Jensen

Bestyrelse

Jørgen Clifford Jensen

Hjalte Sandvang Jensen

Maja Sandvang Jensen

Mathias Sandvang Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Ledelsen har derfor besluttet at fravælge revision for næste regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive arkitekt- og tegnestuevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Vi henviser til efterstående balance og resultatopgørelse, som - også under hensyn til perioden efter regnskabsårets udgang - indeholder alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et resultat på kr. 448.455 og balancen pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.323.854 inklusiv forslag om udlodning af udbytte med kr. 51.700.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktionen i fremme valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Materielle anlægsaktiver

Biler, 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 tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler 6 - 7 år

Driftsmateriel og inventar 6 - 7 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 13,2 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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 afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, 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 skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1	1.702.367	1.412.475
Vareforbrug		-24.555	-13.852
Eksterne omkostninger		-109.955	-117.495
Bruttoresultat		1.567.857	1.281.128
Personaleomkostninger	2	-946.019	-443.792
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-37.440	-48.479
Andre driftsomkostninger			0
Resultat af ordinær primær drift		584.398	788.857
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.626	-810
Ordinært resultat før skat		582.772	788.047
Skat af årets resultat	4	-134.317	-23.259
Årets resultat		448.455	764.788
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	50.600
Overført resultat		396.755	714.188
I alt		448.455	764.788

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Grunde og bygninger		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.939	177.299
Materielle anlægsaktiver i alt	5	143.939	177.299
Anlægsaktiver i alt		143.939	177.299
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		332.875	222.750
Igangværende arbejder for fremmed regning		337.698	440.647
Tilgodehavende skat			0
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt		670.573	663.397
Likvide beholdninger		897.033	400.760
Omsætningsaktiver i alt		1.567.606	1.064.157
Aktiver i alt		1.711.545	1.241.456

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		1.072.154	675.399
Forslag til udbytte		51.700	50.600
Egenkapital i alt		1.323.854	925.999
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Skyldig selskabsskat		14.317	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		14.317	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.898	13.657
Skyldig selskabsskat		23.259	23.259
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		297.217	278.541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		373.374	315.457
Gældsforpligtelser i alt		387.691	315.457
Passiver i alt		1.711.545	1.241.456

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	675.399	50.600	925.999
Betalt udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	396.755	51.700	448.455
Egenkapital, ultimo	200.000	1.072.154	51.700	1.323.854

Anpartskapitalen består af 40 anparter a nominelt kr. 5.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Nettoomsætning

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Omsætning	1.702.367	1.412.475
	<u>1.702.367</u>	<u>1.412.475</u>

2. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	902.769	439.197
Sociale omkostninger inkl. ATP	14.306	2.101
Pension	5.222	0
Kursus	14.285	0
Øvrige personaleomkostninger	9.437	2.494
	<u>946.019</u>	<u>443.792</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Biler	10.541	17.487
Driftsmateriel og inventar	26.899	30.992
Tab ved salg af anlægsaktiver	0	0
	<u>37.440</u>	<u>48.479</u>

4. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	134.317	23.259
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>134.317</u>	<u>23.259</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Biler	Driftsmateriel og inventar.
	kr.	kr.
Kostpris primo	112.431	123.968
Tilgang	0	14.621
Afgang	-0	- 0
Kostpris ultimo	112.431	138.589
Af- og nedskrivning primo	- 28.108	- 30.992
Årets afskrivning	- 21.082	- 26.899
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	- 49.190	- 57.891
Regnskabsmæssig værdi ultimo	63.241	80.698

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualposter m.v.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Direktør Jørgen Clifford Jensen
Jespervej 45
3400 Hillerød