

Arkitektfirmaet Ole Rotbøll ApS

CVR-nr. 13 15 50 38

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. april 2017

Ole Rotbøll
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Arkitektfirmaet Ole Rotbøll ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 12. april 2017

Direktion

Ole Rotbøll
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Arkitektfirmaet Ole Rotbøll ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Arkitektfirmaet Ole Rotbøll ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Varde, den 12. april 2017

Revisionsfirmaet Hans Jørgen Nielsen
registreret revisor
CVR-nr. 20 08 04 50

Hans Jørgen Nielsen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Arkitektfirmaet Ole Rotbøll ApS
Rosenvænget 3
6830 Nørre Nebel

Telefon: 40158516

CVR-nr.: 13 15 50 38

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Varde

Direktion

Ole Rotbøll, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Hans Jørgen Nielsen
registreret revisor
Gl. Præstevej 50
6800 Varde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arkitektfirmaet Ole Rotbøll ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Øvrige bygninger	40 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		87.903	96.093
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-22.022</u>	<u>-22.022</u>
Resultat før finansielle poster		65.881	74.071
Finansielle indtægter		54.791	29.287
Finansielle omkostninger	1	<u>-39.954</u>	<u>-19.573</u>
Resultat før skat		80.718	83.785
Skat af årets resultat	2	<u>-22.719</u>	<u>-24.846</u>
Årets resultat		<u>57.999</u>	<u>58.939</u>
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		<u>-42.001</u>	<u>-41.061</u>
		<u>57.999</u>	<u>58.939</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>676.207</u>	<u>698.229</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>676.207</u>	<u>698.229</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>676.207</u>	<u>698.229</u>
Andre tilgodehavender		2.563	6.666
Udskudt skatteaktiv		2.447	2.572
Selskabsskat		<u>10.520</u>	<u>-14.785</u>
Tilgodehavender		<u>15.530</u>	<u>-5.547</u>
Værdipapirer		<u>637.525</u>	<u>684.064</u>
Værdipapirer		<u>637.525</u>	<u>684.064</u>
Likvide beholdninger		<u>670</u>	<u>11.666</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>653.725</u>	<u>690.183</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.329.932</u></u>	<u><u>1.388.412</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		540.083	582.084
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	4	<u>765.083</u>	<u>807.084</u>
Gæld til realkreditinstitutter		409.170	432.096
Deposita		<u>28.500</u>	<u>28.500</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>437.670</u>	<u>460.596</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	22.926	22.445
Banker		680	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.002	10.002
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		86.556	80.967
Anden gæld		<u>7.015</u>	<u>7.318</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>127.179</u>	<u>120.732</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>564.849</u>	<u>581.328</u>
Passiver i alt		<u>1.329.932</u>	<u>1.388.412</u>
Hovedaktivitet	8		
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>39.954</u>	<u>19.573</u>
	<u>39.954</u>	<u>19.573</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	22.594	24.722
Årets udskudte skat	<u>125</u>	<u>124</u>
	<u>22.719</u>	<u>24.846</u>
3 Materielle anlægsaktiver		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>962.493</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>962.493</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		264.264
Årets afskrivninger		<u>22.022</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>286.286</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>676.207</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	582.084	0	707.084
Årets resultat	0	-42.001	100.000	57.999
Egenkapital 31. december 2016	125.000	540.083	100.000	765.083

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	454.541	432.096	22.926	312.448
Deposita	28.500	28.500	0	0
	483.041	460.596	22.926	312.448

6 Eventualposter mv.

Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 432, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 676.

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ren formueadministration og anden hermed beslægtet virksomhed.