

ARKITEKTURVÆRKSTEDET ApS

Strandgade 30, st tv
1401 København K

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2019

Hans Peter Hagens
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 ARKITEKTURVÆRKSTEDET ApS
Strandgade 30, st tv
1401 København K

Telefonnummer: 33132725

CVR-nr: 26434475
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for ARKITEKTURVÆRKSTEDET ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 31/05/2019

Direktion

Hans Peter Hagens

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har været rådgivende arkitektarbejde og projektudvikling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Forventet udvikling

Selskabet har tabt egenkapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens § 119 om kapitaltab. Ledelsen arbejder på forskellige tiltag for at reetablere egenkapitalen, hovedsagelig ved fremtidig indtjening. Ledelsen har aflagt årsrapporten under forudsætningen om fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Disse omfatter omkostninger til lønninger og gager, sociale omkostninger og øvrige personale-omkostninger.

Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Posten indeholder endvidere eventuelle tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid:

Driftsmateriel og inventar 3-5 år. Restværdi 0 - 20%

Indretning lejede lokaler 5 år. Restværdi 0 - 20%

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til kostpris opgjort som kapitalværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af kapitalværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindings-værdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi og værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		280.799	43.083
Personaleomkostninger	1	-8.110	-3.241
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-2.717
Resultat af ordinær primær drift		272.689	37.125
Øvrige finansielle omkostninger		-547	-530
Ordinært resultat før skat		272.142	36.595
Skat af årets resultat	2	-7.775	-9.116
Årets resultat		264.367	27.479
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		264.367	27.479
I alt		264.367	27.479

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.645	23.209
Udsudte skatteaktiver		76.798	84.573
Andre tilgodehavender		104.975	104.975
Tilgodehavender i alt		219.418	212.757
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.333	8.333
Værdipapirer og kapitalandele i alt		8.333	8.333
Likvide beholdninger		2.182	7.752
Omsætningsaktiver i alt		229.933	228.842
Aktiver i alt		229.933	228.842

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-533.205	-797.571
Egenkapital i alt		-408.205	-672.571
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.276	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		57.091	49.266
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		574.771	852.147
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		638.138	901.413
Gældsforpligtelser i alt		638.138	901.413
Passiver i alt		229.933	228.842

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-797.572	-672.572
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	264.367	264.367
Egenkapital, ultimo	125.000	-533.205	-408.205

Noter

1. Personalemkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	0	0
Øvrige personalemkostninger	8.110	3.241
Lønrefusioner	0	0
	8.110	3.241

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	7.775	9.116
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	7.775	9.116

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og hovedanpartshaver, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Der er afgivet hensigtserklæring om nødvendig kredit fra hovedanpartshaver frem til 31. december 2019. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1