

# **ARKITEKTURVÆRKSTEDET ApS**

Strandgade 30, st tv  
1401 København K

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**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  
Fax: 70141098

CVR-nr: 26434475  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Arkitekturværkstedet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26/05/2017

## Direktion

Hans Peter Hagens

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at fravælge revision for det efterfølgende regnskabsår og erklærer hermed at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har været rådgivende arkitektarbejde og projektudvikling.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

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

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

# 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

Indretning lejede lokaler 5 år

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-62.186</b>	<b>-115.959</b>
Personaleomkostninger .....	1	-3.755	-8.436
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-8.912	-25.462
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-74.853</b>	<b>-149.857</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.444	-1.706
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-77.297</b>	<b>-151.563</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-77.297</b>	<b>-151.563</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-77.297	-151.563
<b>I alt</b> .....		<b>-77.297</b>	<b>-151.563</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	2.028
Indretning af lejede lokaler .....		2.717	9.601
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.717</b>	<b>11.629</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.717</b>	<b>11.629</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	25.034
Udsudte skatteaktiver .....		93.689	93.689
Andre tilgodehavender .....		115.664	104.975
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>209.353</b>	<b>223.698</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>209.353</b>	<b>223.698</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>212.070</b>	<b>235.327</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-825.053	-747.757
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-700.053</b>	<b>-622.757</b>
Gæld til banker .....		23.845	19.307
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		18.750	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		42.921	61.413
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		826.607	763.768
Periodeafgrænsningsposter .....		0	13.596
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>912.123</b>	<b>858.084</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>912.123</b>	<b>858.084</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>212.070</b>	<b>235.327</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-747.756	-622.756
Betalt udbytte .....	0	-77.297	-77.297
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-825.053	-700.053

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	1.388	6.038
Øvrige personaleomkostninger	2.367	2.398
Lønrefusioner	0	0
	<b>3.755</b>	<b>8.436</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.028	13.296
Indretning af lejede lokaler	6.884	12.166
	<b>8.912</b>	<b>25.462</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	104.805	60.830
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>104.805</b>	<b>60.830</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-95.204	-58.802
Årets afskrivning	-6.884	-2.028
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-102.088</b>	<b>-60.830</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.717</b>	<b>0</b>

#### **4. 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 2017. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.