

Arkitekthuset Vodskov A/S

Granlunden 6, 9310 Vodskov

CVR-nr. 27 91 88 08

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2016.

Morten N. Wæhrens
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Arkitekthuset Vodskov A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 18. marts 2016

Direktion

Lars Balle
direktor

Bestyrelse

Jesper Kjelgaard Nielsen
formand

Lars Balle

Morten N. Wæhrens

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Arkitekthuset Vodskov A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Arkitekthuset Vodskov A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fjerritslev, den 18. marts 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Lennart Mouritzen
statsautoriseret revisor

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Arkitekthuset Vodskov A/S Granlunden 6 9310 Vodskov Telefon: 98294266 Hjemmeside: www.arkitekthusetvodskov.dk CVR-nr.: 27 91 88 08 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jesper Kjelgaard Nielsen, Aalborgvej 304, 9362 Gandrup, formand Lars Balle, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov Morten N. Wæhrens, Vodskov Kirkevej 42, 9310 Vodskov
Direktion	Lars Balle, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov, direktør
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Borups Allé 3 9690 Fjerritslev
Bankforbindelse	Nordjyske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arkitekthuset Vodskov A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
---	---------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	2.629.782	1.841.824
2 Personaleomkostninger	-1.978.893	-1.377.765
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-66.689	-48.491
Driftsresultat	584.200	415.568
Andre finansielle indtægter	43	230
3 Andre finansielle omkostninger	-1.935	-116.509
Resultat før skat	582.308	299.289
Skat af årets resultat	-139.355	-68.022
Årets resultat	442.953	231.267
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	443.000	197.000
Overføres til overført resultat	0	34.267
Disponeret fra overført resultat	-47	0
Disponeret i alt	442.953	231.267

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>101.561</u>	<u>135.725</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>101.561</u>	<u>135.725</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>101.561</u>	<u>135.725</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	342.705	264.579
	Igangværende arbejder for fremmed regning	640.839	613.141
	Tilgodehavende selskabsskat	17.159	0
	Andre tilgodehavender	<u>36.365</u>	<u>65.704</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.037.068</u>	<u>943.424</u>
	Likvide beholdninger	<u>685.719</u>	<u>433.060</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.722.787</u>	<u>1.376.484</u>
	Aktiver i alt	<u>1.824.348</u>	<u>1.512.209</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	158	205
Egenkapital i alt	<u>500.158</u>	<u>500.205</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	79.171	76.656
Hensatte forpligtelser i alt	<u>79.171</u>	<u>76.656</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	113.471	334.522
Selskabsskat	0	36.811
Anden gæld	688.548	367.015
Forslag til udbytte for regnskabsåret	443.000	197.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.245.019</u>	<u>935.348</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.245.019</u>	<u>935.348</u>
Passiver i alt	<u>1.824.348</u>	<u>1.512.209</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

10 Nærtstående parter

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive rådgivende arkitektvirksomhed, herunder huseftersyn og projekteringsopgaver.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.656.565	1.187.788
Pensioner	194.224	109.549
Andre omkostninger til social sikring	14.310	11.610
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>113.794</u>	<u>68.818</u>
	<u>1.978.893</u>	<u>1.377.765</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>	 <u>4</u>

3. Andre finansielle omkostninger

Andre renteomkostninger	<u>1.935</u>	<u>116.509</u>
	<u>1.935</u>	<u>116.509</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015	<u>900.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>900.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	<u>900.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>900.000</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	307.272
Kostpris 31. december 2015	307.272
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	171.547
Årets afskrivninger	34.164
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	205.711
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	101.561

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
--	-------------------	-------------------

6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af 20 aktier a 25.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

7. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	205	-34.062
Årets overførte overskud eller underskud	-47	34.267
	158	205

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der foreligger en leasingkontrakt med Ikano Bank.

Ydelser, der forfalder i 2016, kr. 18.363

Anvisning, kr. 7.134

Forpligtelse i alt, kr. 25.497

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejemålet Granlunden 6, 1. sal kan tidligst opsiges med 3 måneders varsel til den 30/6 2016. Lejen pr. år udgør t.kr. 108.

10. Nærtstående parter

Øvrige nærtstående parter

Lars Balle Holding ApS, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov	Aktionær
MNW Holding Vodskov ApS, Vodskov Kirkevej 42, 9310 Vodskov	Aktionær
Lars Balle, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov	Bestyrelsesmedlem
Morten N. Wæhrens, Vodskov Kirkevej 42, 9310 Vodskov	Bestyrelsesmedlem

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Lars Balle Holding ApS, Latyrusvej 8, 9310 Vodskov
 MNW Holding Vodskov ApS, Vodskov Kirkevej 42, 9310 Vodskov