



ARKITEKT ANDERS HALSTEEN APS
Traverbanevej 10
2920 Charlottenlund

Årsrapport for 2016
(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
12. april 2017



Anders Halsteen
Dirigent

CVR-nr. 29 22 69 46

INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Arkitekt Anders Halsteen 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg den 12. april 2017

Direktion

Anders Koch Halsteen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapital ejeren i Arkitekt Anders Halsteen ApS

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

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores 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.

København, den 12. april 2017

MAZARS

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 06 17 41



Jesper Pedersen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Arkitekt Anders Halsteen ApS Traverbanevej 10 2920 Charlottenlund CVR-nr.: 29 22 69 46 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 29. december 2005 Regnskabsår: 11. regnskabsår Hjemsted: Gentofte
Direktion	Anders Koch Halsteen, direktør
Revisor	Mazars Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østerfælled Torv 10, 2. sal 2100 København Ø

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive arkitektvirksomhed, samt eje kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 51.455, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 199.172.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Arkitekt Anders Halsteen 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.

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 til-/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 andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8	år
---	-----	----

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Arkitekt Anders Halsteen ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE		378.859	443
Personaleomkostninger	1	-288.398	-359
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-24.000	-2
Andre driftsomkostninger		0	-50
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		66.461	32
Finansielle omkostninger		-44	0
RESULTAT FØR SKAT		66.417	32
Skat af årets resultat	2	-14.962	-8
Årets resultat		51.455	24
Foreslået udbytte		51.700	50
Overført resultat		-245	-26
		51.455	24

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		144.000	168
Materielle anlægsaktiver	3	<u>144.000</u>	<u>168</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	25.000	0
Deposita		<u>4.800</u>	<u>5</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>29.800</u>	<u>5</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>173.800</u>	<u>173</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>0</u>	<u>61</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>61</u>
Likvide beholdninger		<u>173.213</u>	<u>168</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>173.213</u>	<u>229</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>347.013</u></u>	<u><u>402</u></u>

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		22.472	22
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	50
Egenkapital	5	<u>199.172</u>	<u>197</u>
Hensættelse til udskudt skat		5.074	1
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.074</u>	<u>1</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500	13
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.320	100
Selskabsskat		10.387	7
Anden gæld		69.560	84
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>142.767</u>	<u>204</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>142.767</u>	<u>204</u>
PASSIVER I ALT		<u>347.013</u>	<u>402</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger og gager	285.000	355
Andre omkostninger til social sikring	3.398	4
	288.398	359
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 1	 1
 2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets aktuelle skat	11.373	8
Årets udskudte skat	3.589	0
	14.962	8
 3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		170.000
Kostpris 1. januar 2016		170.000
Kostpris 31. december 2016		170.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		2.000
Årets afskrivninger		24.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		26.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		144.000

NOTER

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4 KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER		
Kostpris 1. januar 2016	0	0
Tilgang i årets løb	25.000	0
Kostpris 31. december 2016	25.000	0
Værdireguleringer 1. januar 2016	0	0
Årets resultat	0	0
Værdireguleringer 31. december 2016	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	25.000	0

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Quintin A/S under konkurs	København	16,66%	0	0
LundenArkitekter ApS	Charlottenlund	50,00%	25.000	0

LundenArkitekter ApS er stiftet 1. juli 2016 og har således ikke aflagt første årsregnskab.

NOTER

5 EGENKAPITAL

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	22.717	50.000	197.717
Ordinært udbytte på egne aktier	0	0	-50.000	-50.000
Årets resultat	0	-245	51.700	51.455
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>22.472</u>	<u>51.700</u>	<u>199.172</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 EVENTUALPOSTER M.V.

Ingen

7 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Ingen