

Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS

Ledagersti 15, 2720 Vanløse

CVR-nummer: 31061369

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2016

Dirigent
Ole Kjølhede

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS
Ledagersti 15
2720 Vanløse

Telefon: 38 71 81 84

CVR-nr.: 31 06 13 69

Stiftet: 13. november 2007

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Kundenr.: 14372461

Direktion

Ole Kjølhede

Revisor

Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
Finsensvej 80 A
2000 Frederiksberg

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive arkitektvirksomhed.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 27. maj 2016

Direktion

Ole Kjølhede

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 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 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.

Frederiksberg, den 27. maj 2016

Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR.nr.. 34619654

Børge Nørvang Jensen

Registreret revisor - FSR Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder pensioner og sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 7 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	773.166	-41
1 Personaleomkostninger	-700.093	-15
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-37.154	-37
DRIFTSRESULTAT	35.919	-93
Andre finansielle omkostninger	-11.473	-9
RESULTAT FØR SKAT	24.446	-102
2 Skat af årets resultat	-17.782	18
ÅRETS RESULTAT	6.664	-84
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	6.664	-84
DISPONERET I ALT	6.664	-84

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Goodwill	151.634	189
Immaterielle anlægsaktiver	151.634	189
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	76.667	77
Finansielle anlægsaktiver	76.667	77
ANLÆGSAKTIVER	228.301	266
Forudbetaling for varer	5.246	0
Varebeholdninger	5.246	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	30.645	15
Andre tilgodehavender	12.520	14
Udskudt skatteaktiv	135.957	154
Periodeafgrænsningsposter	16.949	27
Tilgodehavender	196.071	210
Likvide beholdninger	350.478	36
OMSÆTNINGSAKTIVER	551.795	246
AKTIVER	780.096	512

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015 PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	35.312	28
4 EGENKAPITAL	160.312	153
Leverandører af varer og tjenesteydelser	384.148	269
Anden gæld	230.316	60
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.320	30
Kortfristede gældsforpligtelser	619.784	359
GÆLDSFORPLIGTELSE	619.784	359
PASSIVER	780.096	512
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	688.996	0
Pensioner	0	15
Andre omkostninger til social sikring	11.097	0
	700.093	15
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	17.782	-18
	17.782	-18
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo	27.000	27
Kostpris 31. december 2015	27.000	27
Af-/nedskrivninger, primo	-27.000	-27
Op- og nedskrivninger 31. december 2015	-27.000	-27
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	0

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Botjek Storkøbenhavn ApS, København NV	33%	-490.439	-100.813

Egenkapital og resultat er for 2014, da Botjek Storkøbenhavn ApS endnu ikke har aflagt regnskab for 2015.

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	28.648	6.664	35.312
	153.648	6.664	160.312

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 anparter á nom 1,000	125.000
	125.000

5 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Der er ingen eventualaktiver.

Eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har en årlig leasingforpligtelse på 82.236 kr.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Kjølhede

direktør

På vegne af: Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-614631808611

IP: 87.116.31.62

28-05-2016 kl. 07:23:51 UTC

NEM ID 

Børge Nørvang Jensen

registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-885405124109

IP: 188.178.213.122

28-05-2016 kl. 17:09:24 UTC

NEM ID 

Ole Kjølhede

dirigent

På vegne af: Arkitektfirmaet Ole Kjølhede ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-614631808611

IP: 87.116.31.62

29-05-2016 kl. 06:43:55 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 08P8H-KUMZX-JP1QA-PAAND-BVXKP-WTVJ0

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>