

SCHØNHERR A/S ÅRSRAPPORTEN 2018

CVR.NR 33061420 (9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26/3 2019

Leif Støy
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Noter til årsrapporten	16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

SCHØNHERR A/S
Klosterport 4 X
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 33 06 14 20

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Stiftet: 30. juni 2010

Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Leif Dueholm Støy, formand
Anna Christine Libak
Hans Peter Svendler Nielsen

Direktion

Nina Jensen, adm. direktør
Rikke Juul Gram, direktør

Revision

ADVOSION
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th.
8660 Skanderborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

SCHØNHERR A/S driver arkitektvirksomhed med afsæt i 5 forretningsområder:

- Kulturarv
- Det offentlige rum
- Bygningsnære landskaber
- Infrastruktur
- Planlægning

SCHØNHERR arbejder med landskabsarkitektur i bredeste forstand, og søger Enkelhed, Tidløshed og Holdbarhed i løsningen af alle vores opgaver.

SCHØNHERR skaber arkitektur, der både indfører sig i stedet, og bidrager til dets fortælling - uanset skala. Vi tror på at skønhed og helhedstænkning i fællesskab, kan styrke et samfunds sammenhængskraft, og vi ser det som vores opgave at forbedre vores fysiske omgivelser i by og på land gennem et universelt design.

Vores mål er at være ledende i branchen, og arbejde og levere vores opgaver med største professionalitet.

Tegnestuens strategier og forretningsplaner vurderes løbende (minimum 4 gange årligt) af ledelse og bestyrelse, med den hensigt at vores forretningsområder til stadighed spænder bredt, og vores faglighed stikker dybt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fagligt har 2018 været et rigtig godt og udviklende år for SCHØNHERR, imens det økonomiske resultatet af årets arbejder desværre er mindre tilfredsstillende.

Først lidt om succeserne:

Vi har i 2018 vundet lige under 50% af alle de konkurrencer og tilbud, vi har deltaget i.

Vi vandt f.eks. tilbuddene om 2 store klimaprojekter, Byudvikling Køge Nord og Karensminde Aksen i København S.

Vi vandt desuden parallelopdraget om Torvet i Hillerød, som vi skal arbejde videre med i 2019. Genbrugsstation i Lisbjerg er endnu et vundet projekt, hvor vi arbejder med at sætte helt nye standarder for hvordan genbrugsstationer kan indrettes og anvendes også til rekreative formål.

Mange forskellige aktiviteter og begivenheder har tegnet året for os, hvoraf nedenstående er få nedstik: Vi har arbejdet med både Nikolinehus og Lighthouse - begge boligprojekter på Aarhus Ø, ligesom vi har haft travlt med flere forskellige projekter i Carlsbergbyen i København.

LEDELSESBERETNING

Vi har udarbejdet helhedsplan for Nørre Campus for KU, ligesom vi har udarbejdet helhedsplan og materiale til byggemodning for 2 etaper mere i det ny bæredygtige boligområde i Bellinge.

På sundhedsområdet har vi bl.a. arbejdet med første fase af Sikkerhedsbyg (psykiatrisk sygehus/sikring) i Trondheim.

Vi indviede 3 betydelige projekter i 2018: Messecenter Herning, Struer by+havn og Henne Strand. Herudover var der første spadestik på Panda projektet i København Zoo.

Vores projekter er som helhedsbetragtning blevet værdsat af både vores bygherrer og deres brugere, og vi har derfor også i 2018 fået god omtale i medierne.

Både ledelse og medarbejde har været til stede i alle relevante faglige sammenhænge, og deltaget i den offentlige debat; hvor vi eksempelvis har holdt oplæg på både danske og udenlandske konferencer om emner så vidtspændende som ghettodannelser, midlertidige byrumseksperimenter og klimatilpasning.

Vi har været oplægsholdere på konferencerne Byens Gulv og Parkdage på Rising Architecture og på Dome of Visions, omkring temaet: Liveable City of the Future. Vi har desuden holdt forelæsning for Academy of Urbanism, ligesom vi har bidraget med væsentlige input til Akadimirådets publikation "et smukkere Danmark".

Mange af tegnestuens projekter er i årets løb blevet publiceret både i nationale og internationale tidsskrifter.

Desuden har vi udgivet endnu et nummer af tegnestuens magasin OMkring, hvor temaet denne gang er klimatilpasning, med afsæt i tegnestuens egen omfattende portefølje indenfor området.

Flere af tegnestuens projekter er blevet nomineret til og har modtaget priser i 2018.

Vi fik 2 bygningspræmieringspriser i Herning Kommune - dels for alle gaderne i Herning C, og dels for forpladsen ved Jyske Bank Boxen.

Desuden fik vi Viborg Kommunes Arkitekturens pris 2018 for Mønsted Kalkgruber ligesom Handicaprådet i Viborg Kommune tildelte os Tilgængelighedsprisen 2018 for samme projekt.

Viborg har vundet Europa Kommissionens særlige kulturarvspris under 2019 Access City Award på baggrund af det fælles projekt: Tilgængelighed i historiske bykerner - nye veje til Viborgs kulturarv.

Vores store klimatilpasningsprojekt i Kokkedal modtog publikumsprisen ved Årets Byplanmøde, og projektet blev shortlistet til WAF award.

LEDELSESBERETNING

Økonomi

Årets omsætning har ikke desto mindre været lavere end budgettet og vi har afsluttet året med et underskud.

Årsagerne er flere:

Opgavetilgangen har, trods mange vundne tilbud og konkurrencer, ikke været så stor som forudset. De store infrastruktur - og hospitalsopgaver, som har betydet meget for vores omsætning de senere år, er enten på pause eller ved at være afsluttet, og staten har ikke investeret så meget i offentlige anlæg som tidligere.

Opgaverne har således været færre og generelt er de lidt mindre end tidligere.

Desuden har tegnestuen stadig kæmpet med nedskrivninger af allerede nedskrevne sager.

Dette sammenholdt med uforudselige, men midlertidige stop på et par større opgaver har betydet, at vi sidst på året 2018 og begyndelsen af 2019 har foretaget en tilpasning af tegnestuens størrelse og omkostningsniveau, der er tilpasset det aktuelle marked.

Forventninger til 2019

Trods det at vi og resten af markedet delvis er ramt af anlægsstop i flere kommuner, herunder København, er vi forsigtigt optimistiske med hensyn til tegnestuens aktiviteter i 2019.

Med den nævnte tilpasning af administrations- og personaleomkostninger til vores forventede produktion, forventer vi igen overskud det kommende regnskabsår. Vi har i starten af 2019 en fornuftig ordrebeholdning og vi har flere spændende opgaver i vores pipeline som vi håber at kunne fortælle offentligheden mere om i løbet af det kommende år.

Vi vil også i 2019 være synlige på konferencer og seminarer både som oplægsholdere og deltagere. Her vil de associerede partnere også det kommende år bidrage til opgavetilgang og synlighed. Vi vil eksempelvis udnytte vort medlemskab i Blox Hub til indsamling og udveksling af viden, og skabe kontakter og via dette udvide og kvalificere nye forretningsområder bl.a. terrorsikring, kystsikring og landdistriktsudvikling.

Vi vil i 2019 have fokus på fortsat at udvikle tegnestuens faglighed, stadig forøge vores ordrebeholdning og løbende trimme vores omkostninger, så disse står i forhold til ordrebeholdningen og omsætningen.

Med fokus på omkostninger, i kombination med vores fagligt velfunderede og professionelle medarbejdere til at generere omsætning, samt de faglige og udadrettede aktiviteter betyder som sagt, at vi i 2019 forventer et lille overskud, som starten på en positiv genopretning i de kommende år. Vores position i markedet er jo fortsat meget tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for SCHØNHERR A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 26. marts 2019

Direktion

Nina Jensen
adm. direktør

Rikke Juul Gram
direktør

Bestyrelse

Leif Dueholm Støy
formand

Anna Christine Libak

Hans Peter Svendler Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i SCHØNHERR A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SCHØNHERR A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skanderborg, den 26. marts 2019

ADVOSSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Ole Christensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne3602

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SCHØNHERR A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

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 tillæg/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.

Årsregnskabet er opgjort på produktionsbasis, dvs. at omsætningen udgør salgsværdien af udført arbejde på igangværende og afsluttede sager i regnskabsåret vurderet under hensyntagen til igangværende sagers færdiggørelsestande.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til fremmed arbejde, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, software, inventar, edb og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid
Driftsmidler	5 år
Software	3 år
Inventar og EDB	3 - 5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Restværdien er ansat til kr. 0.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 gælds metode af 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		22.082.591	25.660.026
Personaleomkostninger	1	-23.284.828	-27.816.694
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-900.352	-848.344
Resultat før finansielle poster		-2.102.589	-3.005.012
Finansielle indtægter		26.693	17.917
Finansielle omkostninger		-39.664	-172.223
Resultat før skat		-2.115.560	-3.159.318
Skat af årets resultat	3	464.528	693.152
Årets resultat		-1.651.032	-2.466.166
Overført resultat		-1.651.032	-2.466.166
		-1.651.032	-2.466.166

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		650.000	1.300.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	650.000	1.300.000
Software		132.635	243.841
Inventar og EDB		77.924	67.175
Indretning af lejede lokaler		20.573	69.948
Materielle anlægsaktiver	5	231.132	380.964
Huslejedeposita		493.911	441.251
Finansielle anlægsaktiver		493.911	441.251
Anlægsaktiver i alt		1.375.043	2.122.215
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.385.650	6.524.541
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	1.028.089	3.234.327
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		170.563	128.233
Andre tilgodehavender		110.868	112.350
Periodeafgrænsningsposter		249.758	266.961
Tilgodehavender		8.944.928	10.266.412
Værdipapirer		972.026	1.007.460
Værdipapirer		972.026	1.007.460
Likvide beholdninger		3.627.428	2.426.871
Omsætningsaktiver i alt		13.544.382	13.700.743
Aktiver i alt		14.919.425	15.822.958

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		2.584.912	2.584.912
Overført resultat		<u>-2.081.024</u>	<u>-429.992</u>
Egenkapital	7	<u>1.003.888</u>	<u>2.654.920</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.531.053</u>	<u>3.995.581</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.531.053</u>	<u>3.995.581</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.449.793	1.896.442
Forudfakturering igangværende arbejder	6	742.316	956.285
Anden gæld		<u>6.192.375</u>	<u>6.319.730</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.384.484</u>	<u>9.172.457</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.384.484</u>	<u>9.172.457</u>
Passiver i alt		<u>14.919.425</u>	<u>15.822.958</u>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

NOTER

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	19.484.477	23.174.450
Pensioner	2.795.976	3.382.765
Andre omkostninger til social sikring	201.491	205.190
Andre personaleomkostninger	802.884	1.054.289
	<u>23.284.828</u>	<u>27.816.694</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>41</u>	<u>50</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	650.000	650.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	250.352	198.344
	<u>900.352</u>	<u>848.344</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-464.528	-693.152
	<u>-464.528</u>	<u>-693.152</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2018		<u>6.500.000</u>
Kostpris 31. december 2018		<u>6.500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		5.200.000
Årets afskrivninger		650.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		<u>5.850.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>650.000</u>

NOTER

5 Materielle anlægsaktiver

	Software	Inventar og EDB	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	697.834	1.396.682	1.382.606
Tilgang i årets løb	66.280	34.240	0
Kostpris 31. december 2018	764.114	1.430.922	1.382.606
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	453.994	1.329.507	1.312.657
Årets afskrivninger	177.485	23.491	49.376
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	631.479	1.352.998	1.362.033
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	132.635	77.924	20.573

6 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2018 kr.	2017 kr.
Igangværende arbejder, salgspris	56.258.452	55.198.732
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-55.972.679	-52.920.690
	285.773	2.278.042
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	1.028.089	3.234.327
Modtagne forudbetalinger under passiver	-742.316	-956.285
	285.773	2.278.042

NOTER

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	2.584.912	-429.992	2.654.920
Årets resultat	0	0	-1.651.032	-1.651.032
Egenkapital 31. december 2018	500.000	2.584.912	-2.081.024	1.003.888

8 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale på kopimaskiner, der løber til marts 2021. De resterende leasingydelse udgør i alt t.kr. 386.

Selskabet har vedrørende lejemålene Klosterport 4 T og 4 X i Aarhus indgået huslejekontrakter, der kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige husleje udgør i alt t.kr. 557.

Selskabet har indgået 2 huslejekontrakter vedrørende lejemålet Espanaden 8 C i København. Lejekontrakterne kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige husleje udgør i alt t.kr. 373.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er etableret virksomhedspant på t.kr. 2.500 til fordel for Sparekassen Kronjylland i immaterielle og materielle anlægsaktiver, igangværende arbejder og tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser, hvor den bogført værdi i alt udgør t.kr. 8.553.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

SCHØNHERR Holding ApS, Klosterport 4 X, 8000 Aarhus C.