



schönherr

ÅRSRAPPORTEN 2019

CVR.NR 33061420 (10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 10.03.2020

Leif Støy
Dirigent



ADVO S I O N

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	15
Balance 31. december	16
Egenkapitalopgørelse	18
Noter til årsrapporten	19

ADVOSION

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SCHØNHERR A/S Klosterport 4 T, 1. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 33 06 14 20
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
	Stiftet: 30. juni 2010
	Hjemsted: Aarhus
Bestyrelse	Leif Dueholm Støy, formand Anna Christine Libak Bo Boje Larsen 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. Vi kalder det Smuk Fornuft.

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 2019 været et rigtig godt og udviklende år for SCHØNHERR og det økonomiske resultat har også været tilfredsstillende.

Det faglige:

Vi har i 2019 vundet flere spændende tilbud og konkurrencer, som ligger i tråd med vores ambitioner om at lade landskabsarkitekturen fungere som løftestang for løsningen af nogen af tidens store samfundsudfordringer gennem en bæredygtig og ansvarlig tilgang til opgaverne.

Vi vandt opgaven om Klimatilpasning v. Ringsted Stationsområde, som passer fint ind i vores mange opgaver der omhandler regnvandshåndtering med merværdi. Vi er også blevet tildelt opgaven om Genbrugsstationer Billund og Grindsted, som bygger videre på vores store viden om genanvendelse af materialer sammenkoblet med formidling til borgere, ligesom vi vandt opgaven om udvikling af et bæredygtigt landsbysamfund i dialog med borgerne i Hvideland ved Frederiksværk.

På infrastrukturområdet vandt vi en foranalyse omkring konsekvenserne ved en udvidelse af E45, samt en ny omfartsvej ved Uhre, baseret på landskabelig tilpasning og grønne broer.

LEDELSESBERETNING

Herudover vandt vi parallelopdraget om Toftegårdsplads, Valby - hvor vi har arbejdet med at gøre bygning og plads helt integreret og sammenhængende ud fra tanken om Den bløde By.

Mange forskellige aktiviteter og begivenheder har tegnet året for os, hvoraf nedenstående er få nedstik:

I 2019 indviede vi Pandaanlægget i København Zoo og vi påbegyndte restaurering og anlæggelse af det historiske Torv i Nyborg, hvor SCHØNHERR har ansvar for byggeledelsen.

Vi har udarbejdet 2 visionære projekter for Business Lolland-Falster. Vi har arbejdet på projektet Nærheden stationsforplads, der næsten er færdiganlagt. For Aarhus Kommune har vi lavet skitseprojektet "Mellem de 2 Kirker", en visionsplan for byens historiske hjerte med grundfilosofien: Brug, hvad der eksisterer for at skabe, hvad der skal være. For DTU har vi bl.a. udarbejdet et par strategiske helhedsplaner. Og endelig har vi, efter en pause fra arbejdet, genoptaget med det store klimatilpasningsprojekt "Karensminde Aksen" i Sydhavnen i København.

Vores projekter er som helhedsbetragtning blevet værdsat af både vores bygherrer og deres brugere, og vi har derfor også i 2019 fået god omtale i medierne.

Både ledelse og medarbejdere har været til stede i alle relevante faglige sammenhænge, og deltaget i den offentlige debat; bl.a. har vi sammen med Natour udarbejdet et visionsprojekt "Ørehalen" som indspark i debatten om hvorledes vi udvikler fremtidens byer i takt med klimaforandringer, og med tanke på Københavns kulturhistorie.

Vi har holdt oplæg på både danske og udenlandske konferencer om emner så vidtspændende som brug af træ i landskabsarkitekturen, midlertidige byrumsekspirer og klimatilpasning som et led i vores kommunikationsstrategi.

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 Akademirådets publikation "et smukkere Danmark".

Mange af tegnestuens projekter er i årets løb blevet publiceret både i nationale og internationale tidsskrifter og flere af tegnestuens projekter er blevet nomineret til og har modtaget priser i 2019.

Vi er de stolte modtagere af Betonelement-Prisen 2019 og Utzon-statuetten - byggebranchens svar på en Oscar.

Herudover fik vi også, sammen med BIG, med hvem vi var sidestillede rådgivere, Frederiksberg Kommunes Præmiering af Gode og Smukke Bygninger for Pandaanlægget i København Zoo.

LEDELSESBERETNING

Det økonomiske:

Årets omsætning har været lidt højere end budgetteret og vi har nu igen et positivt årsregnskab. Det seneste halvandet års tilpasning af tegnestuens omkostninger og størrelse til det aktuelle marked, hvor der har været et stramt fokus på udebiterbar tid, har resulteret i at vi i 2019 får et fornuftigt overskud.

Forventninger til 2020

Efter den omkostningsreduktion vi har gennemført de seneste par år, og som i 2019 har betydet sorte tal på bundlinjen igen, er vi optimistiske mht. 2020. Vi forventer igen overskud det kommende regnskabsår. Vi har i starten af 2020 en fornuftig ordrebeholdning og vi har flere spændende opgaver i vores pipeline, opgaver som ligger i direkte forlængelse af vores strategiske satsning på en mere samfundsbevidst og bæredygtig rolle, samtidig med at landskabet og kulturarven er vores fundament. Vi startede 2020 med 2 velbesøgte receptioner på vores nye adresser og med at få 2 rigtig gode projekter:

Strategisk campusplan, Risø og vi har i forbindelse med vort fokus på terrørsikring fået midler fra Realdania til landskabsarkitektoniske input til RAMT - et digitalt værktøj hvor bygherrer og andre beslutningstagere får udarbejdet en risiko- og trusselsanalyse og finder tiltag og best practice løsninger til håndtering af risiko.

Vi vil også i 2020 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 i 2020 sammen med Blox Hub være værter for en stor konference om kystsikring, hvor vi vil samle hele sagkundskaben på området til læring, dialog og erfaringsudveksling. Ambitionen er at opnå midler fra Innovationsfonden til at arbejde med kystbeskyttelse, ligesom vi planlægger at huse en erhvervs Phd kandidat.

Det seneste år har vi haft stor glæde af vort medlemskab af Blox Hub, hvor vi indsamler og udveksler viden. Her skaber vi mange nye kontakter og via dette, udvider og kvalificerer vi nye forretningsområder, bl.a. terrørsikring, kystsikring og landdistriktsudvikling.

Vi vil også i 2020 til stadighed have fokus på fortsat at udvikle tegnestuens faglighed, forøge vores ordrebeholdning og løbende tilpasse 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 2020 forventer overskud, som starten på en positiv udvikling i de kommende år.

Vores position i markedet er jo fortsat meget tilfredsstillende.

ADVO S I O N

LEDELSESBERETNING

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 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 10. marts 2020

Direktion

Nina Jensen
adm. direktør

Rikke Juul Gram
direktør

Bestyrelse

Leif Dueholm Støy
formand

Anna Christine Libak

Bo Boje Larsen

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 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 regnskabsbrugere 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 10. marts 2020

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 55 70 64

Ole Christensen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne3602

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SCHØNHERR A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsindtægter

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

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Vær di på pirer

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

Egenkapital

Udbytte

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

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.

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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

ADVOSION

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		19.178.292	22.082.591
Personaleomkostninger	1	-17.876.119	-23.284.828
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-801.870	-900.352
Resultat før finansielle poster		500.303	-2.102.589
Finansielle indtægter		96.362	26.693
Finansielle omkostninger		-23.453	-39.664
Resultat før skat		573.212	-2.115.560
Skat af årets resultat	3	-126.959	464.528
Årets resultat		446.253	-1.651.032
Overført resultat		446.253	-1.651.032
		446.253	-1.651.032

ADVOSION

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	650.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	650.000
Software		52.262	132.635
Inventar og EDB		62.424	77.924
Indretning af lejede lokaler		208.576	20.573
Materielle anlægsaktiver	5	323.262	231.132
Huslejedeposita		408.862	493.911
Finansielle anlægsaktiver		408.862	493.911
Anlægsaktiver i alt		732.124	1.375.043
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.198.046	7.385.650
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	1.039.871	1.028.089
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		185.357	170.563
Andre tilgodehavender		64.109	110.868
Periodeafgrænsningsposter		92.980	249.758
Tilgodehavender		6.580.363	8.944.928
Værdipapirer		1.065.790	972.026
Værdipapirer		1.065.790	972.026
Likvide beholdninger		2.830.654	3.627.428
Omsætningsaktiver i alt		10.476.807	13.544.382
Aktiver i alt		11.208.931	14.919.425

ADVOSION

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		950.140	503.888
Egenkapital		<u>1.450.140</u>	<u>1.003.888</u>
Hensættelse til udskudt skat		2.658.145	3.531.053
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.658.145</u>	<u>3.531.053</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		624.466	3.449.793
Forudfakturering igangværende arbejder	6	518.016	742.316
Selskabsskat		999.867	0
Anden gæld		4.958.297	6.192.375
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.100.646</u>	<u>10.384.484</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.100.646</u>	<u>10.384.484</u>
Passiver i alt		<u><u>11.208.931</u></u>	<u><u>14.919.425</u></u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

ADVOSION

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	2.584.912	-2.081.025	1.003.887
Årets resultat	0	0	446.253	446.253
Overført fra overkurs ved emission	0	-2.584.912	2.584.912	0
Egenkapital 31. december 2019	500.000	0	950.140	1.450.140

NOTER

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	15.176.907	19.484.477
Pensioner	2.222.183	2.795.976
Andre omkostninger til social sikring	173.041	201.491
Andre personaleomkostninger	303.988	802.884
	<u>17.876.119</u>	<u>23.284.828</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>31</u>	<u>41</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	650.000	650.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	151.870	250.352
	<u>801.870</u>	<u>900.352</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	999.867	0
Årets udskudte skat	-872.908	-464.528
	<u>126.959</u>	<u>-464.528</u>

NOTER

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2019	6.500.000
Kostpris 31. december 2019	6.500.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	5.850.000
Årets afskrivninger	650.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	6.500.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	0

5 Materielle anlægsaktiver

	Software	Inventar og EDB	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2019	764.114	1.430.922	1.382.606
Tilgang i årets løb	0	17.550	226.450
Kostpris 31. december 2019	764.114	1.448.472	1.609.056
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	631.479	1.352.998	1.362.033
Årets afskrivninger	80.373	33.050	38.447
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	711.852	1.386.048	1.400.480
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	52.262	62.424	208.576

NOTER

	2019	2018
	kr.	kr.
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	27.011.384	56.258.452
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-26.489.529	-55.972.679
	521.855	285.773
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	1.039.871	1.028.089
Modtagne forudbetalinger under passiver	-518.016	-742.316
	521.855	285.773

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en operationel leasingaftale på kopimaskiner, der løber til marts 2024. De resterende leasingydelse udgør i alt t.kr. 773.

Selskabet har vedrørende lejemålet Klosterport 4 T i Aarhus indgået en huslejekontrakt, der kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige husleje udgør t.kr. 307.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt vedrørende lejemålet Nørrebrogade 45, stuen i København. Lejekontrakten kan dog tidligst opsiges med fraflytning den 1. marts 2025. Den årlige husleje udgør i alt t.kr. 295.

8 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 tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, hvor den bogførte værdi i alt udgør t.kr. 6.561.

9 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 T, 1, 8000 Aarhus C.