

Årsrapport for 2018/19

01.10.18 - 30.09.19

(3. regnskabsår)

blokTEGN IVS

Hobrovej 41
9000 Aalborg

CVR-nr. 37652040

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. december 2019.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Balance 30. september	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for blokTEGN IVS for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 2. december 2019.

Direktion

Gunnar Olsen Jørgensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

blokTEGN IVS
Hobrovej 41
9000 Aalborg

CVR-nr.: 37652040

Etableret:

Hjemstedskommune:

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Gunnar Olsen Jørgensen

Revisor

LG Revision I/S

Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter arkitektvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for blokTEGN IVS for 2018/19 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver. Kostprisen på leasingaktiver er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

	<i>Brugstid</i>	<i>Restværdi</i>
Goodwill (indeholdt i kapitalandels)	5 år	0 kr.
Licenser	5 år	0 kr.
Bygninger (der afskrives ikke på grundens værdi)	50 år	5.000 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0 kr.
Driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		16.913	91
Personaleomkostninger	1	3.937	24
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>10.201</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		2.775	67
Andre finansielle indtægter		39	0
Andre finansielle omkostninger		<u>831</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		1.984	67
Skat af årets resultat	2	<u>-6.865</u>	<u>16</u>
Årets resultat		<u>8.849</u>	<u>51</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		94.028	56
Årets resultat		<u>8.849</u>	<u>51</u>
Til disposition		<u>102.877</u>	<u>107</u>
Overført til reserve for iværksætterselskab		2.212	13
Overført resultat		<u>100.665</u>	<u>94</u>
Disponeret i alt		<u>102.877</u>	<u>107</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		50.999	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	<u>50.999</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>50.999</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.859	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		34.000	0
Udskudt skatteaktiv		6.865	0
Andre tilgodehavender		4.239	3
Tilgodehavender i alt		<u>50.963</u>	<u>3</u>
Likvide beholdninger		<u>84.121</u>	<u>190</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>135.084</u>	<u>193</u>
Aktiver i alt		<u>186.083</u>	<u>193</u>

Balance 30. september

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1	0
Andre reserver		15.032	13
Overført resultat		100.665	94
Egenkapital i alt	4	<u>115.697</u>	<u>107</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.008	4
Selskabsskat		2.051	33
Anden gæld		64.327	49
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>70.386</u>	<u>86</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>70.386</u>	<u>86</u>
Passiver i alt		<u>186.083</u>	<u>193</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2018/19	2017/18		
		kr.	tkr.		
	Løn, gager og vederlag	0	18		
	Andre udgifter til social sikring	3.937	6		
	Personaleomkostninger i alt	3.937	24		
2	Skat af årets resultat	2018/19	2017/18		
		kr.	tkr.		
	Skat af årets resultat	0	16		
	Udskudt skat af årets resultat	-6.865	0		
	Skat af årets resultat i alt	-6.865	16		
3	Materielle anlægsaktiver		Andre anl., driftsmatr. og inventar		
			kr.		
	Tilgang i årets løb		61.200		
	Kostpris ultimo		61.200		
	Årets af- og nedskrivninger		10.201		
	Af- og nedskrivninger, ultimo		10.201		
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		50.999		
4	Egenkapital	Selskabs- kapital	Andre reserver	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	1	12.819	94.028	106.849
	Årets resultat	0	2.212	6.637	8.849
	Saldo ultimo	1	15.032	100.665	115.697