

Østjylland Arkitekter A/S

Havnen 7, 3. tv., 8700 Horsens

CVR-nr. 67 29 17 19

Årsrapport 2021/22

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. september 2022

Dirigent:



Jens Vandvig

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Østjylland Arkitekter A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion 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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 9. september 2022

Direktion:


Jens Christian Vandvig

Bestyrelse:

.....
Jesper Vandvig
formand


Jens Christian Vandvig

.....
Erik Grunnet

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Østjylland Arkitekter A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Østjylland Arkitekter A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 9. september 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Uffe Black Jensen
statsaut. revisor
mne34332

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Østjylland Arkitekter A/S
Adresse, postnr., by	Havnen 7, 3. tv., 8700 Horsens
CVR-nr.	67 29 17 19
Stiftet	25. november 1981
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. juli 2021 - 30. juni 2022
Bestyrelse	Jesper Vandvig, formand Jens Christian Vandvig Erik Grunnet
Direktion	Jens Christian Vandvig
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål og hovedaktivitet omfatter projektering af byggearbejder samt tilsyn med disse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på 8.741 kr. mod et overskud på 494.496 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på 537.530 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021/22	2020/21
	Nettoomsætning	228.653	848.847
	Andre eksterne omkostninger	-51.420	-37.895
	Bruttoresultat	177.233	810.952
2	Personaleomkostninger	-158.147	-200.000
	Resultat før finansielle poster	19.086	610.952
3	Finansielle indtægter	0	25.746
4	Finansielle omkostninger	-7.874	-2.710
	Resultat før skat	11.212	633.988
5	Skat af årets resultat	-2.471	-139.492
	Årets resultat	8.741	494.496
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	37.000	500.000
	Overført resultat	-28.259	-5.504
		8.741	494.496

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Balance

Note	kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	659.659
	Andre tilgodehavender	27	0
		<u>27</u>	<u>659.659</u>
	Likvide beholdninger	965.563	1.089.951
	Omsætningsaktiver i alt	<u>965.590</u>	<u>1.749.610</u>
	AKTIVER I ALT	<u>965.590</u>	<u>1.749.610</u>

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Balance

Note	kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	530	28.789
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	37.000	500.000
	Egenkapital i alt	<u>537.530</u>	<u>1.028.789</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Acontofaktureringer	362.948	356.601
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.499	12.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.471	142.431
	Anden gæld	50.142	209.289
		<u>428.060</u>	<u>720.821</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>428.060</u>	<u>720.821</u>
	PASSIVER I ALT	<u>965.590</u>	<u>1.749.610</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	34.293	100.000	634.293
Overført via resultatdisponering	0	-5.504	500.000	494.496
Udloddet udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Egenkapital 1. juli 2021	500.000	28.789	500.000	1.028.789
Overført via resultatdisponering	0	-28.259	37.000	8.741
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Egenkapital 30. juni 2022	500.000	530	37.000	537.530

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Østjylland Arkitekter A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af egenkapitalopgørelse fra klasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens 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 m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Acontofaktureringer

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til kostprisen af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Kostprisen opgøres ud fra de afholdte omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles kostprisen til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når kotsprisen overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger kostprisen.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdien.

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Noter

kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	158.147	200.000
	<u>158.147</u>	<u>200.000</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	25.746
	<u>0</u>	<u>25.746</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.874	2.710
	<u>7.874</u>	<u>2.710</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.471	139.492
	<u>2.471</u>	<u>139.492</u>
6 Acontofaktureringer		
Kostpris af udført arbejde	237.052	243.399
Acontofaktureringer	-600.000	-600.000
	<u>-362.948</u>	<u>-356.601</u>

7 Selskabskapital

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. det seneste år.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Østjylland Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

9 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Østjylland Holding ApS	Havnen 7, 3. tv., 8700 Horsens