

ARKITEKTFIRMAET SCHOW ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2013

Mogens Schow

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ARKITEKTFIRMAET SCHOW ApS

Moltkesvej 3

5000 Odense C

Telefonnummer: 66128575

CVR-nr: 26208971

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Arkitektfirmaet Schow ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 25/06/2013

Direktion

Mogens Schow

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet.

Selskabets hovedaktivitet er at drive arkitektvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold.

Regnskabsåret har været præget af krisen i byggebranchen med deraf følgende negativ påvirkning af resultatet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt, som ikke er beskrevet i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Generelt

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Selskabet har valgt fra klasse C at afgive ledelsesberetning.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Salg indregnes som nettoomsætning, når ydelsen er solgt og leveret. Der reguleres dog for igangværende arbejder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til vareforbrug m.m. samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

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 scrapværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Bygning er ultimo 2012 opskrevet iflg. ÅRL §41 til dagsværdi. Bygningsværdien måles til den offentlige ejendomsvurdering reduceret for manglende vedligeholdelse. Der foretages ikke afskrivning.

	Brugstid	Scrapværdi
Goodwill.....	7 år	0
Bygning		0

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris på max. kr. 12.300 udgiftsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med eventuel nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Tilgodehavende hos selskabsdeltager og ledelse

Tilgodehavende hos selskabsdeltager og ledelse måles til nominel værdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser – generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til realkreditinstitutter

Gælden måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		82.287	124.482
Personaleomkostninger	1	-70.000	-30.000
Resultat af ordinær primær drift		12.287	94.482
Andre finansielle indtægter		53.000	44.500
Øvrige finansielle omkostninger		-22.600	-199.429
Ordinært resultat før skat		42.687	-60.447
Ekstraordinært resultat før skat		42.687	-60.447
Skat af årets resultat		-11.275	23.450
Årets resultat		31.412	-36.997
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.412	-36.997
I alt		31.412	-36.997

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2		
Grunde og bygninger		2.300.000	2.300.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.300.000	2.300.000
Anlægsaktiver i alt		2.300.000	2.300.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.930	
Igangværende arbejder for fremmed regning			17.500
Andre tilgodehavender		17.100	
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		607.312	509.129
Tilgodehavender i alt		654.342	526.629
Likvide beholdninger		86.717	86.717
Omsætningsaktiver i alt		741.059	613.345
AKTIVER I ALT		3.041.059	2.913.345

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		888.774	888.774
Overført resultat		-772.190	-803.602
Egenkapital i alt		241.584	210.172
Hensættelse til udskudt skat	5	82.825	71.550
Hensatte forpligtelser i alt		82.825	71.550
Gæld til realkreditinstitutter		838.000	838.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		838.000	838.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.778.170	1.771.820
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.888	
Anden gæld		92.592	21.804
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.878.650	1.793.624
Gældsforpligtelser i alt		2.716.650	2.631.624
PASSIVER I ALT		3.041.059	2.913.345

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	70.000	30.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	70.000	30.000

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	175.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	175.000
Af- og nedskrivning primo	-175.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-175.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.300.700
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.300.700
Opskrivninger primo	1.185.032
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	1.185.032
Af- og nedskrivning primo	-185.732
Årets afskrivning	0

Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-185.732
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.300.000

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Egenkapital	Virksomhedskapital.	Reserve for	Overført
	kr.	opskrivninger.	overskud.
		kr.	kr.
Saldo primo	125.0000	888.774	-803.602
Årets resultat	0	0	31.412
Egenkapital ultimo	125.000	888.774	-772.190

5. Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat	2012	2011
	kr.	kr.
Primo	71.550	70.000
Årets hensættelse	11.275	1.550
	82.825	71.550

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse på 1 stk. varevogn

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld: grunde og bygninger 838.000 Realkredit, 2.260.000 ejerpantebreve
Kreditinstitutter i øvrigt.