

TEGNESTUEN PETER JOHANNES JENSEN ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/11/2013

Peter Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TEGNESTUEN PETER JOHANNES JENSEN ApS
Jens Baggesens Vej 11
9000 Aalborg

CVR-nr: 32673554
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Bankforbindelse Arbejdernes Landsbank
Filialen i Vejgaard Hadsundvej 39
9100 Aalborg

Ledespåtegning

Hovedaktivitet

Selskabets drift omfatter arkitektvirksomhed og anden beslægtet virksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig

Aalborg, den 20/11/2013

Direktion

Peter Johannes Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Balancesum < 4 mill

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Den interne årsrapport for Tegnestuen Peter Johannes Jensen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en intern årsrapport

Den interne årsrapport er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførelser som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden det interne årsregnskab aflægges, og som vedrører forhold der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 – 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret

kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		102.700	
Administrationsomkostninger	1	-16.854	-41.075
Bruttoresultat		85.846	
Personaleomkostninger	2	-89.954	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-11.546	-15.556
Resultat af ordinær primær drift		-15.654	-56.631
Øvrige finansielle omkostninger	4	-16.602	-9.411
Ordinært resultat før skat		-32.256	-66.042
Ekstraordinært resultat før skat		-32.256	
Skat af årets resultat			-15.847
Årets resultat		-32.256	-81.899
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-32.256	-81.899
I alt		-32.256	-81.899

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		46.184	57.730
Materielle anlægsaktiver i alt	5	46.184	57.730
Anlægsaktiver i alt		46.184	
Andre tilgodehavender	6	95.834	19.068
Tilgodehavender i alt		95.834	19.068
Omsætningsaktiver i alt		95.834	19.068
AKTIVER I ALT		142.018	76.798

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		-161.686	-129.429
Egenkapital i alt	8	-36.686	-4.429
Gæld til banker		92.149	66.397
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	8.500
Anden gæld	9	79.055	6.330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		178.704	
Gældsforpligtelser i alt		178.704	81.227
PASSIVER I ALT		142.018	76.798

Noter

1. Administrationsomkostninger

Kontorartikler.....	8.048
Forsikringer.....	4.878
Regnskabsassistance.....	3.000
Dataløn.....	928
	16.854

2. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	143.151	0
AM-bidrag	12.449	0
A-contoløn	14.485	0
ATP	855	
Løntilskud Brønderslev Kommune	-95.835	
Lovpligtig arb. skade forsikring	14.849	
	89.954	0

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.546	15.556
	11.546	15.556

4. Øvrige finansielle omkostninger

Renter pengeinstitut	16.602
----------------------------	--------

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	89.940
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-xxx.xxx
Kostpris ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-32.210
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-11.546
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-43.756
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	46.184

6. Andre tilgodehavender

Lønrefusion Brønderslev Kommune 95.835

7. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	125.000
Udloddet ordinært udbytte	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Årets resultat	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	-161.686
Egenkapital ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx	-36.686

9. Anden gæld

Skyldig moms	18.968
Skyldig AM-bidrag	1.913
Skyldig A-skat	7.216
Mellemregning JJI	25.000
Mellemregning Bent Jensen	3.958
Mellemregning BEPE EL-teknik ApS	22.000
	79.055