

Polyform Arkitekter ApS

CVR-nr. 31 27 59 54

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 04.06.13

Thomas Christian Kock
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 18

Selskabet

Polyform Arkitekter ApS
Kigkurren 8M, 1.
2300 København S

Hjemsted: København
CVR-nr.: 31 27 59 54
Stiftet: 25. februar 2008
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Jonas Rune Sangberg
Thomas Christian Kock

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Associeret virksomhed

KBP.EU ApS, København

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Polyform Arkitekter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2013

Direktionen

Jonas Rune Sangberg

Thomas Christian Kock

Til kapitalejeren i Polyform Arkitekter ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Polyform Arkitekter ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ydet lån til kapitalejere og ledelse på max DKK 4.039, hvilket ikke er i overensstemmelse med med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er renteberegnet i henhold til gældende lovgivning.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 22. maj 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Søren Piilgaard Henschel

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive arkitektvirksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK 139.311 mod t.DKK 280 for tiden 01.01.11 - 31.12.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.316.874.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2012 DKK	2011 t.DKK
	5.378.034	4.168
	5.378.034	4.168
1	-5.099.103	-3.673
	278.931	495
	278.931	495
	-85.776	-108
	193.155	387
	193.155	387
	-450	0
	636	1
	-5.534	-10
	-5.348	-9
	-5.348	-9
	187.807	378
	187.807	378
2	-48.496	-98
	139.311	280
	139.311	280
Forslag til resultatdisponering		
	200.000	200
	-60.689	80
	139.311	280
	139.311	280

AKTIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	t.DKK
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	129.193	215
3	Materielle anlægsaktiver i alt	129.193	215
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	61.400	62
	Andre tilgodehavender	146.036	135
	Finansielle anlægsaktiver i alt	207.436	197
	Anlægsaktiver i alt	336.629	412
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.563.463	1.418
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1
	Udskudt skatteaktiv	12.371	6
	Tilgodehavende selskabsskat	44.950	0
	Andre tilgodehavender	898	279
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	407	0
	Periodeafgrænsningsposter	81.383	9
	Tilgodehavender i alt	2.703.472	1.713
	Likvide beholdninger	746.490	318
	Omsætningsaktiver i alt	3.449.962	2.031
	Aktiver i alt	3.786.591	2.443

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	t.DKK
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	991.874	1.053
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	200
5	Egenkapital i alt	1.316.874	1.378
	Gæld til kreditinstitutter	14.045	247
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.312.739	109
	Selskabsskat	0	11
	Anden gæld	1.142.933	698
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.469.717	1.065
	Gældsforpligtelser i alt	2.469.717	1.065
	Passiver i alt	3.786.591	2.443

6 Sikkerhedsstillelser

7 Kontraktlige forpligtelser

8 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012	2011
	DKK	t.DKK

1. Personalemkostninger

Lønninger	4.242.432	3.125
Pensioner	486.932	351
Andre omkostninger til social sikring	75.779	56
Personalemkostninger i øvrigt	293.960	141
I alt	5.099.103	3.673

2. Skatter

Årets aktuelle skat	55.050	105
Årets udskudte skat	-6.554	-7
I alt	48.496	98

3. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.11	453.476
Kostpris pr. 31.12.12	453.476
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.11	238.507
Afskrivninger i året	85.776
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.12	324.283
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	129.193

	31.12.12	31.12.11
	DKK	t.DKK

4. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.11	62.500	63
Kostpris pr. 31.12.12	62.500	63
Nedskrivninger pr. 31.12.11	-650	-1
Årets resultat	-450	0
Nedskrivninger pr. 31.12.12	-1.100	-1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	61.400	62

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KBP.EU ApS, København	50%	122.800	-900

5. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>			
Saldo pr. 01.01.11	125.000	972.870	300.000
Betalt udbytte	0	0	-300.000
Forslag til resultatdisponering	0	79.693	200.000
Saldo pr. 31.12.11	125.000	1.052.563	200.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	125.000	1.052.563	200.000
Betalt udbytte	0	0	-200.000
Forslag til resultatdisponering	0	-60.689	200.000
Saldo pr. 31.12.12	125.000	991.874	200.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter har selskabet udstedt skadeløsbrev på i alt t.DKK 500, der giver pant i fordringer.

7. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en restløbetid på 6 måneder og en gennemsnitlig ydelse på t.DKK 27, i alt t.DKK 162.

8. Nærtstående parter

31.12.12
DKK

Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen:

Saldo pr. 31.12.11	0
Rente	41
Indbetalt i årets løb	-11.535
Udbetalt i årets løb	11.121
<hr/>	
Saldo pr. 31.12.12	-373
<hr/>	

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.