

A/S PLANLÆGNINGS-DATASELSKABET AF 10/5 1975

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/12/2012

Janne Schjerner
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Pengestrøm	12
------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden A/S PLANLÆGNINGS-DATASELSKABET AF 10/5 1975
 Bregnerødvej 130
 3460 Birkerød

CVR-nr: 46349415
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport for 2011/12 for A/S Planlægnings-Dataselskabet af 10.5.1975.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, såledesat årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det blev besluttet, at selskabet fortsat fravælger at få regnskabet revideret, da selskabet opfylder kriterierne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 22. november 2012

Direktion

Janne Schjerning

Bestyrelse

Christian Houmøller Schjerning

Søren Michael Schjerning

Janne Schjerning

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver registreringsvirksomhed og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitetsniveau har været mindre end sidste år, hvilket har afstedkommet et resultat før skat der er kr. 163.000 mindre end sidste år og et resultat der er negativt.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt har påvirket selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Planlægnings-Dataselskabet af 10.5.1975 for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af årsregnskabsloven ikke ændret set i relation til sidste år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, 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 passiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering har fundet og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. I bruttofortjenesten er modregnet edb-udgifter, administrative udgifter, lokaleomkostninger, autoudgifter og diverse omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter vedrørende pengeinstitutter og debitorer og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		269.483
Personaleomkostninger	1	165.913
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0
Resultat af ordinær primær drift		3.570
Andre finansielle indtægter		115.739
Øvrige finansielle omkostninger		61.234
Ordinært resultat før skat		58.075
Ekstraordinære omkostninger		127.700
Ekstraordinært resultat før skat		-69.625
Skat af årets resultat		17.106
Årets resultat		-52.519
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-52.519
I alt		-52.519

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		371.100
Finansielle anlægsaktiver i alt		371.100
Anlægsaktiver i alt		371.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		338.075
Andre tilgodehavender		293.178
Tilgodehavender i alt		631.253
Likvide beholdninger		75.052
Omsætningsaktiver i alt		706.305
AKTIVER I ALT		1.077.405

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000
Overført resultat		-48.070
Egenkapital i alt		451.930
Skyldig selskabsskat		7.744
Langfristede gældsforpligtelser i alt		7.744
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.604
Skyldig selskabsskat		864
Anden gæld		605.263
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		617.731
Gældsforpligtelser i alt		625.475
PASSIVER I ALT		1.077.405

Pengestrøm

	Note	2011/12 kr.
Årets resultat		-52.519
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		15.700
Skat af årets resultat		-1.163
Ændring i udskudt skat		-24.850
Andre reguleringer		-10.495
Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender		-39.075
Ændringer i leverandørgæld mv.		6.985
Andre ændringer i driftskapital		17.711
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>		-87.706
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>		-87.706
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet		-87.706
Ændring i likvider		-87.706
Likvider primo		162.758
Likvider ultimo		75.052
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)		75.052
Likvider (ultimo)		75.052

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	-
		t.kr.
Løn og gager	127.761	138
Udgifter til social sikring	38.152	38
PERSONALEUSGIFTER IALT	165.913	176

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Aktier kr.
Kostpris primo	30.000	95.000	500.000
Tilgang	0		0
Afgang	0		0
Kostpris ultimo	30.000	95.000	500.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	95.000	143.200
Årets afskrivning	0	0	15.700
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	95.000	158.900
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.000	0	341.100

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

OS Revision ApS, Bregnerødvej 130, 3460 Birkerød

Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående parter:

6. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Der er i indeværende regnskabsperiode betalt kr. 8.907 og der skal af den foreløbige skattepligtige indkomst betales kr. 7.744 i selskabsskat af årets resultat.

Den udskudte skat er beregnet som 25% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 6. dec 2012.