

A/S PLANLÆGNINGS-DATASELSKABET AF 10/5 1975

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2013

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: 01/07/2012 - 30/06/2013

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 for A/S Planlægnings-dataselskabet af 10.5.1975. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Selskabet opfylder de i årsregnskabslovens nævnte betingelser for at selskabets regnskab ikke er revideret, ligesom selskabets regnskab ikke skal revideres i det kommende år. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 19. november 2013

Direktion

Janne Schjerning

Bestyrelse

Søren Michael Schjerning

Christian Houmøller Schjerning

Janne Schjerning

Ledelsesberetning

Selskabets Hovedaktiviteter

Selskabet driver registreringsaktivitet og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitetsniveau har været nogenlunde det samme som sidste år, hvilket har afstedkommet et resultat før skat der er kr.54.000 bedre end sidste år og et nettoresultat på kr. 1.900.

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 2012/13 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 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		223.319	269.483
Personaleomkostninger	2	132.551	165.913
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		90.768	3.570
Andre finansielle indtægter		44	115.739
Øvrige finansielle omkostninger		41.936	61.234
Ordinært resultat før skat		48.876	58.075
Ekstraordinære omkostninger		46.345	127.700
Ekstraordinært resultat før skat		2.531	-69.625
Skat af årets resultat		-638	17.106
Årets resultat		1.893	-52.519
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.893	-52.519
I alt		1.893	-52.519

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		364.755	371.100
Finansielle anlægsaktiver i alt		364.755	371.100
Anlægsaktiver i alt		364.755	371.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		570.725	338.075
Andre tilgodehavender		207.966	293.178
Tilgodehavender i alt		778.691	631.253
Likvide beholdninger		42.819	75.052
Omsætningsaktiver i alt		821.510	706.305
AKTIVER I ALT		1.186.265	1.077.405

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		-46.177	-48.070
Egenkapital i alt		453.823	451.930
Skyldig selskabsskat		638	7.744
Langfristede gældsforpligtelser i alt		638	7.744
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.455	11.604
Skyldig selskabsskat		7.744	864
Anden gæld		713.605	605.263
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		731.804	617.731
Gældsforpligtelser i alt		732.442	625.475
PASSIVER I ALT		1.186.265	1.077.405

Pengestrøm

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Årets resultat		1.893	-52.519
Reguleringer			
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..			15.700
Skat af årets resultat		-226	-1.163
Ændring i udskudt skat			-24.850
Andre reguleringer		-3.156	-10.495
Ændring i driftskapital			
Ændring i tilgodehavender		-232.650	-39.075
Ændringer i leverandørgæld mv.			6.985
Andre ændringer i driftskapital		201.906	17.711
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>		-32.233	-87.706
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>		-32.233	-87.706
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet		-32.233	-87.706
Ændring i likvider		-32.233	-87.706
Likvider primo		75.052	162.758
Likvider ultimo		42.819	75.052
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>			
Likvide beholdninger (ultimo)		42.819	75.052
Likvider (ultimo)		42.819	75.052

Noter

1. Nettoomsætning

Virksomheden opfylder kravene i årsregnskabsloven om sammendragning af resultatopgørelsen.

2. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 T.kr.
Løn og gager	128.646	128
Andre omkostninger til social sikring	3.905	38
	132.551	166

3. 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	158.900
Årets afskrivning	0	0	6.345
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	95.000	165.245
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.000	0	334.755

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af: Aktierne er ikke opdelt i klasser. 4 aktier á kr. 500, 8 aktier á kr. 1.000, 29 aktier á kr. 10.000 og 2 aktier á kr. 100.000.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	500.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	500.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7. 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, bortset fra Ejendomsselskabet Bregnerødvej 130 A/S som selskabet bor til leje hos. Lejen er fastsat på markedsmæssige vilkår.