

A/S PLANLÆGNINGS-DATASELSKABET AF 10/5 1975

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/12/2014

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: 01/07/2013 - 30/06/2014

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013/14 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.

, den

Direktion

Janne Schjerning

Bestyrelse

Janne Schjerning

Søren Michael Schjerning

Christian Houmøller Schjerning

Ledelsesberetning

Selskabets Hovedaktiviteter

Selskabet driver registreringsaktivitet 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.53.000 mindre end sidste år og et nettoresultat på kr.- 4.000.

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 2013/14 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 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		103.395	223.319
Personaleomkostninger	2	61.827	132.551
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			0
Resultat af ordinær primær drift		41.568	90.768
Andre finansielle indtægter			44
Øvrige finansielle omkostninger		45.973	41.936
Ordinært resultat før skat		-4.405	48.876
Ekstraordinære omkostninger		820	46.345
Ekstraordinært resultat før skat		-5.225	2.531
Skat af årets resultat		1.289	-638
Årets resultat		-3.936	1.893
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.936	1.893
I alt		-3.936	1.893

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		363.935	364.755
Finansielle anlægsaktiver i alt		363.935	364.755
Anlægsaktiver i alt		363.935	364.755
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		398.608	570.725
Andre tilgodehavender		0	207.966
Tilgodehavender i alt		398.608	778.691
Likvide beholdninger		32.795	42.819
Omsætningsaktiver i alt		431.403	821.510
Aktiver i alt		795.338	1.186.265

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	4	500.000	500.000
Overført resultat		-50.113	-46.177
Egenkapital i alt		449.887	453.823
Hensættelse til udskudt skat		-1.300	
Hensatte forpligtelser i alt		-1.300	
Skyldig selskabsskat		0	638
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	638
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.183	10.455
Skyldig selskabsskat		649	7.744
Anden gæld		338.919	713.605
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		346.751	731.804
Gældsforpligtelser i alt		346.751	732.442
Passiver i alt		795.338	1.186.265

Pengestrøm

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Årets resultat		-3.936	-1.893
Reguleringer			
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..		820	
Skat af årets resultat			-226
Ændring i udskudt skat		-1.300	
Andre reguleringer		-17.691	-3.156
Ændring i driftskapital			
Ændring i tilgodehavender		380.083	-232.650
Ændringer i leverandørgæld mv.		4.750	
Andre ændringer i driftskapital		-372.750	201.906
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>		<i>-10.024</i>	<i>-32.233</i>
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>		<i>-10.024</i>	<i>-32.233</i>
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet		-10.024	-32.233
Ændring i likvider		-10.024	-32.233
Likvider primo		42.819	75.052
Likvider ultimo		32.795	42.819
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>			
Likvide beholdninger (ultimo)		32.795	42.819
Likvider (ultimo)		32.795	42.819

Noter

1. Nettoomsætning

Virksomheden opfylder kravene i årsregnskabsloven om sammendragning af resultatopgørelsen.

2. Personaleomkostninger

	2013/143 kr.	2012/13 T.kr.
Løn og gager	64.236	129
Andre omkostninger til social sikring	-2.409	4
	<u>61.827</u>	<u>133</u>

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	165.245
Årets afskrivning	0	0	820
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	95.000	166.065
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.000	0	333.935

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 30.06.14.	500.000
Tilgang 30.06.14, kapitaludvidelse	<u>0</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>500.000</u>