

Netplan A/S

**Bregnerødvej 144
3460 Birkerød**

CVR-nr 18 56 78 73

**ÅRSRAPPORT
2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9/5 2016

Dirigent (Underskrift)

BENT BÆK JENSEN

Dirigent (Blok bogstaver)



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4

Virksomhedsoplysninger mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13



Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Netplan A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 17. marts 2016

Direktion

Thomas Dall-Arnesen

Anne Mette Møller

Bestyrelse

Erik Svaneborg
Formand

Torben Rune

Bent Bæk Jensen



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne af Netplan A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Netplan A/S for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 vor konklusion.

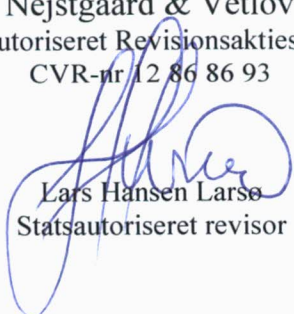
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 17. marts 2016

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr 12 86 86 93


Lars Hansen Larsen
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	Netplan A/S Bregnerødvej 144 3460 Birkerød
	CVR-nr: 18 56 78 73 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Erik Svaneborg, formand Torben Rune Bent Bæk Jensen
Direktion	Thomas Dall-Arnesen Anne Mette Møller
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	Nejstgaard & Vetlov Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Gydevang 39-41 3450 Allerød



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Netplan A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og efter regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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.

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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til fremmed arbejde m.v.

Omkostninger til fremmed arbejde m.v. omfatter køb af ydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Driftsmateriel	5 år
----------------	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 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. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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 nettorealisationseværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 23,5% til 22% i indkomstårene 2015 – 2016. 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.



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	11.899.690	12.714
2 Personaleomkostninger	-13.244.671	-13.638
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-98.391	-107
DRIFTSRESULTAT	-1.443.372	-1.031
Andre finansielle indtægter	163	1
Andre finansielle omkostninger	-2.603	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-1.445.812	-1.030
4 Skat af årets resultat	314.791	213
ÅRETS RESULTAT	-1.131.021	-817
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-1.131.021	-817
DISPONERET I ALT	-1.131.021	-817



Balance 31. december
AKTIVER

Note	2015 kr.	2014 tkr.
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	230.772	315
Materielle anlægsaktiver	230.772	315
ANLÆGSAKTIVER	230.772	315
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.123.615	3.023
Igangværende arbejder for fremmed regning	81.719	59
Andre tilgodehavender	244.604	261
Udskudt skatteaktiv	551.059	236
Periodeafgrænsningsposter	83.484	15
Tilgodehavender	4.084.481	3.594
Likvide beholdninger	15.323	1.182
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.099.804	4.776
AKTIVER	4.330.576	5.091



Balance 31. december
PASSIVER

Note	2015 kr.	2014 tkr.
Aktiekapital	600.000	600
Overført resultat	149.481	1.490
6 EGENKAPITAL	749.481	2.090
Leverandører af varer og tjenesteydelser	186.556	156
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	2.337.209	2.516
Periodeafgrænsningsposter	1.057.330	329
Kortfristede gældsforpligtelser	3.581.095	3.001
GÆLDSFORPLIGTELSE (KORT- OG LANGFRISTET)	3.581.095	3.001
PASSIVER	4.330.576	5.091

7 Eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Ejerforhold



Noter

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets formål er, at yde rådgivning om informationsteknologi, herunder om tele- og datakommunikation.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	14	15
Løn og gager	11.099.303	11.411
Pensioner	2.008.717	2.105
Andre omkostninger til social sikring	136.651	122
	<u>13.244.671</u>	<u>13.638</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	98.391	88
Tab ved salg af anlægsaktiver	0	19
	<u>98.391</u>	<u>107</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-314.791	-213
	<u>-314.791</u>	<u>-213</u>



Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris 1. januar 2015	543.497
Årets tilgang	14.039
Afgang	0
Kostpris 31. december 2015	557.536
Af-/nedskrivninger 1. januar 2015	-228.373
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Af-/nedskrivninger	-98.391
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-326.764
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	230.772

	1/1 2015	Køb af egne aktier	Forslag til re- sultatdispo- nering	31/12 2015
6 Egenkapital				
Aktiekapital	600.000	0	0	600.000
Overført resultat	1.489.446	-208.944	-1.131.021	149.481
	2.089.446	-208.944	-1.131.021	749.481

Aktiekapitalen er fordelt således:

A-aktier, 600 stk. á nom. 1.000 kr.	600.000
	600.000

Selskabets egne aktier udgør nominelt kr. 95.600 svarende til 15,93% af aktiekapitalen.

Der er i regnskabsåret foretaget køb af egne aktier fra tidligere medarbejder, købesummen udgør kr. 208.944.

7 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.



Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter i øvrigt, t. kr. 0, er der givet pant stort t. kr. 1.000 i tilgodehavenderer fra salg, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t. kr. 3.124.

9 Ejerforhold

Aktionærer omfattet af Selskabslovens §55:

Torben Rune
Ravnsbjergvej 7
3400 Hillerød