

Interplan A/S

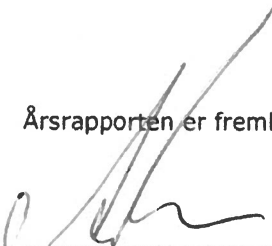
Bækkeskovvej 25, 2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 26 68 14 21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2016.



Anders Hove Vestergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Interplan A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 29. marts 2016

Direktion

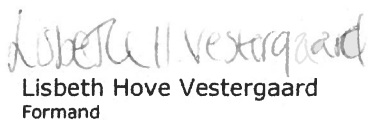


Morten Jul Rasmussen



Anders Hove Vestergaard

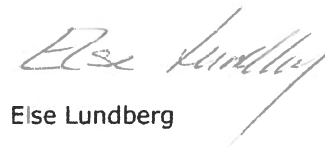
Bestyrelse



Lisbeth Hove Vestergaard
Formand



Pernelle Jul Rasmussen



Else Lundberg

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Interplan A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Interplan A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 29. marts 2016

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45


Kaj Kromann Laschewski
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Interplan A/S
Bækkeskovvej 25
2665 Vallensbæk Strand

Telefon: 70207205
Hjemmeside: www.interplan.dk
E-mail: info@interplan.dk

CVR-nr.: 26 68 14 21
Stiftet: 22. juni 2002
Hjemsted: Vallensbæk Strand
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
13. regnskabsår

Bestyrelse

Lisbeth Hove Vestergaard, Formand
Pernelle Jul Rasmussen
Else Lundberg

Direktion

Morten Jul Rasmussen
Anders Hove Vestergaard

Revision

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov
Telefon: 87 43 96 00
www.martinsen.dk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Interplan A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre tilgodehavender herunder depositum måles til kostprisen, som antages at svare til dagsværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationstværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationstværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationstværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationstværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 til nettorealisationstværdien, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt 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, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Interplan A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	8.594.174	5.992.074
2 Personaleomkostninger	-5.183.005	-3.572.396
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-50.648	-197.994
Andre driftsomkostninger	-7.819	0
Driftsresultat	3.352.702	2.221.684
Andre finansielle indtægter	11.527	5.497
3 Øvrige finansielle omkostninger	-332.850	-102.828
Resultat før skat	3.031.379	2.124.353
4 Skat af årets resultat	-634.592	-515.170
Årets resultat	2.396.787	1.609.183
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	2.396.787	1.609.183
Disponeret i alt	2.396.787	1.609.183

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger under opførelse	1.489.178	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	144.273	144.921
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.633.451</u>	<u>144.921</u>
6 Andre tilgodehavender	140.145	261.724
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>140.145</u>	<u>261.724</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.773.596</u>	<u>406.645</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	150.000	150.000
Varer under fremstilling	1.725.937	0
Varebeholdninger i alt	<u>1.875.937</u>	<u>150.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.757.558	5.384.391
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	8.172.300	819.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	25.000	25.000
Tilgodehavende selskabsskat	11.534	73.000
Andre tilgodehavender	1.630.792	1.085.578
Periodeafgrænsningsposter	186.075	164.815
Tilgodehavender i alt	<u>23.783.259</u>	<u>7.552.284</u>
Likvide beholdninger	<u>1.808.391</u>	<u>2.158.204</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>27.467.587</u>	<u>9.860.488</u>
Aktiver i alt	<u>29.241.183</u>	<u>10.267.133</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		kr.	kr.
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	4.442.330	2.045.543
	Egenkapital i alt	4.942.330	2.545.543
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.469.966	835.374
	Hensatte forpligtelser i alt	1.469.966	835.374
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	6.044.785	119
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	434.883
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	763.200	898.800
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.517.018	4.707.617
	Anden gæld	693.884	844.797
	Periodeafgrænsningsposter	810.000	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.828.887	6.886.216
	Gældsforpligtelser i alt	22.828.887	6.886.216
	Passiver i alt	29.241.183	10.267.133
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
11 Eventualposter			
12 Nærtstående parter			

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet er byggeri og anlæg samt handel med ejendomme med videresalg for øje.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.412.830	2.935.101
Pensioner	464.403	336.483
Andre omkostninger til social sikring	38.810	78.509
Personaleomkostninger i øvrigt	266.962	222.303
	5.183.005	3.572.396
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	332.850	102.828
	332.850	102.828
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	634.592	515.170
	634.592	515.170

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger under opførelse kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	0	236.475
Tilgang	1.489.178	50.000
Kostpris 31. december	1.489.178	286.475
Af- og nedskrivninger 1. januar	0	91.554
Årets afskrivninger	0	50.648
Af- og nedskrivninger 31. december	0	142.202
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.489.178	144.273

6. Andre tilgodehavender

Kostpris 1. januar	423.000	200.000
Tilgang i årets løb	125.000	776.000
Afgang i årets løb	-19.656	-553.000
Kostpris 31. december	528.344	423.000
Nedskrivninger 1. januar	-161.276	-74.259
Årets nedskrivninger	-226.923	-87.017
Nedskrivninger 31. december	-388.199	-161.276
Regnskabsmæssig værdi 31. december	140.145	261.724

7. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	58.668.444	28.460.678
Modtagne acantobetalinger	-51.259.344	-28.539.978
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	7.409.100	-79.300
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	8.172.300	819.500
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	-763.200	-898.800
	7.409.100	-79.300

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 500 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	2.045.543	436.360
Årets overførte overskud eller underskud	2.396.787	1.609.183
	4.442.330	2.045.543

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for driftskredit hos bank, er der kr. 3.000.000 i virksomhedspant omfattende varelager, debitorer, anlægsaktiver mv. Bogført værdi kr. 17.407.091.

Af likvide midler er kr. 1.739.499 afsat på deponeringskonti vedrørende projekter.

11. Eventualposter**Leje og leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler, som er forpligtet fra 1 måned til 56 måneder, forpligtelsen er kr. 389.923 på balancedagen.

Selskabet har i nuværende lejemål en opsigelse på 3 måneder, hvilket på balancedagen giver en forpligtelse på kr. 63.000.

Øvrige

Gennem bank, er der stillet arbejdsgarantier for i alt kr. 5.023.273.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Interplan Holding ApS, CVR-nr. 36042753 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Interplan Holding ApS, Bækkeskovvej 25, 2665 Vallensbæk Strand