

GO PLUS ApS

Sortedam Dossering 55, 2100 København Ø

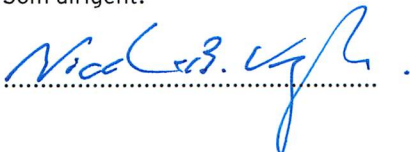
CVR-nr. 33 88 47 29



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. maj 2017

Som dirigent:


.....



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for GO PLUS ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. maj 2017
Direktion:



Niels Bach

Bestyrelse:



Nicolai Bille Krogh
formand

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i GO PLUS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GO PLUS ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

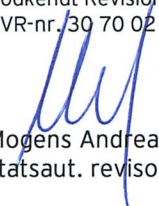
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 24. maj 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Mogens Andreasen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	GO PLUS ApS
Adresse, postnr., by	Sortedam Dossering 55, 2100 København Ø
CVR-nr.	33 88 47 29
Stiftet	12. september 2011
Hjemstedskommune	København Ø
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er udvikling af produkter og ydelse af rådgivning inden for IT og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Going concern

Selskabets ledelse har gennemgået selskabets kapitalforhold, som findes forsvarlige, under hensyntagen til at selskabet har modtaget tilsagn om understøttelse af selskabets likviditetsmæssige beredskab frem til minimum 31. december 2017.

Det er ledelsens forventning, at der i de kommende år vil opnås positive resultater gennem forretningsudvikling, og at egenkapitalen vil reetableres.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2016 udgør 2.677.384 kr. mod 1.383.624 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2016 udviser et underskud på 15.703 kr. mod 161.672 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på 319.254 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabets medarbejdere er pr. 1. januar 2017 overdraget til moderselskabet GO DREAM A/S.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Nettoomsætning	2.677.384	1.383.624
	Andre eksterne omkostninger	-84.965	-70.857
	Bruttoresultat	2.592.419	1.312.767
3	Personaleomkostninger	-2.600.995	-1.244.377
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	-318.500
	Resultat før finansielle poster	-8.576	-250.110
	Finansielle indtægter	0	49.839
4	Finansielle omkostninger	-6.281	-12.989
	Resultat før skat	-14.857	-213.260
5	Skat af årets resultat	-846	51.588
	Årets resultat	-15.703	-161.672
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-15.703	-161.672
		-15.703	-161.672

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	208.159	342.700
		<u>208.159</u>	<u>342.700</u>
	Likvide beholdninger	204.352	53.499
	Omsætningsaktiver i alt	<u>412.511</u>	<u>396.199</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>412.511</u></u>	<u><u>396.199</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Aktiekapital	120.000	120.000
	Overført resultat	-439.254	-423.551
	Egenkapital i alt	<u>-319.254</u>	<u>-303.551</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Skyldig selskabsskat	0	15.262
	Anden gæld	731.765	684.488
		<u>731.765</u>	<u>699.750</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>731.765</u>	<u>699.750</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>412.511</u></u>	<u><u>396.199</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Kapitalberedskab
- 6 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	120.000	-423.551	-303.551
Overført, jf. resultatdisponering	0	-15.703	-15.703
Egenkapital 31. december 2016	120.000	-439.254	-319.254

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GO PLUS ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer affinansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen 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 forpligtelsersom 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Kapitalberedskab

Selskabets ledelse har gennemgået selskabets kapitalforhold, som findes forsvarlige, under hensyntagen til at selskabet har modtaget tilsagn om understøttelse af selskabets likviditetsmæssige beredskab frem til minimum 31. december 2017. Det er ledelsens forventning, at der i de kommende år vil opnås positive resultater gennem forretningsudvikling, og at egenkapitalen vil reetableres.

kr.	2016	2015
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.472.497	1.213.531
Pensioner	112.940	28.326
Andre omkostninger til social sikring	15.558	2.520
	<u>2.600.995</u>	<u>1.244.377</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>
 4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	12.989
Andre finansielle omkostninger	6.281	0
	<u>6.281</u>	<u>12.989</u>
 5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	16.262
Årets regulering af udskudt skat	0	-67.850
Regulering af skat vedrørende tidligere år	846	0
	<u>846</u>	<u>-51.588</u>

6 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2016.