

Planværkstedet ApS Årsrapport

CVR: 34902321

1. januar 2015 - 31. december 2015

Planværkstedet ApS
Hovedgaden 8 2b
3460 Birkerød

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 30. maj 2016

Dirigent: Mette Glarborg Bahrenscheer

Indhold

Påtegninger	3
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

Planværkstedet ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 30. maj 2016

Direktion

Mette Glarborg Bahrenscheer

Dorthe Walther Brogård

Selskabet

Planværkstedet ApS
Hovedgaden 8, 2 b
3460 Birkerød

CVR-nr.: 34902321
Stiftet: 7. januar 2013
Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Mette Glarborg Bahrenscheer
Dorthe Walther Brogård

Selskabets hovedaktivitet:

Konsulentvirksomhed indenfor byplanlægning og
landskabsplanlægning og dermed beslægtet
virksomhed

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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

Aktiver med en anskaffelsessum på under 15.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	1.414.615	1.457.167
Personaleomkostninger	-1.199.280	-1.410.033
Driftsresultat	215.335	47.134
Finansielle indtægter	695	825
Finansielle omkostninger	-2.398	-4.194
Årets resultat før skat	213.632	43.765
Skat af årets resultat	-63.177	0
Årets resultat	150.455	43.765
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	150.000	125.000
Overført resultat	455	-81.235
Disponering i alt	150.455	43.765

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	302.782	109.095
Tilgodehavende selskabsskat	0	75.825
Tilgodehavende	302.782	184.920
Likvide beholdninger	242.535	349.394
Omsætningsaktiver	545.317	534.314
Aktiver	545.317	534.314

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	39.875	39.420
	Foreslået udbytte	150.000	125.000
1	Egenkapital	269.875	244.420
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	11.192	0
	Selskabsskat	25.432	0
	Anden gæld	238.817	289.894
	Kortfristet gældsforpligtigelse	275.441	289.894
	Gældsforpligtigelser	275.441	289.894
	Passiver	545.317	534.314
2	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

1 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	80.000	0	39.420	125.000	244.420
Forslag til resultatdisponering		0	455	150.000	150.455
Udbetalt udbytte				-125.000	-125.000
Ultimo	80.000	0	39.875	150.000	269.875

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			80	80	80
Overført resultat			116	39	40
Foreslået udbytte			193	125	150
Egenkapital i alt			390	244	270

2 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Ingen

