

Planværkstedet ApS

Årsrapport 2016

CVR: 34902321

01.01.2016 – 31.12.2016

HOVEDGADEN 8 2B, 3460 BIRKERØD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 30. maj 2017

Dirigent: Mette Glarborg Bahrenscheer

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Hoved- og nøgletaloversigt.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 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 erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 30. maj 2017

DIREKTION

Mette Glarborg Bahrenscheer

Dorthe Walther Brogård

SELSKABSOPLYSNINGER

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 VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER:

Konsulentvirksomhed indenfor byplanlægning og
landskabsplanlægning og dermed beslægtet
virksomhed

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Hovedtal i tkr.	2013	2014	2015	2016
Nettoomsætning	1.903	1.675	1.637	2.411
Driftsresultat	410	47	215	764
Finansiering	0	-3	-2	-2
Årets resultat før skat	410	44	214	762
Skat af årets resultat	-101	0	-63	-169
Årets resultat	309	44	151	593
Aktiver	711	686	545	1.362
Egenkapital ultimo	390	244	270	714

Nøgletal

Bruttoavance	82,9%	86,0%	85,8%	87,5%
Overskudsgrad	21,5%	2,8%	13,1%	31,7%
Afkastningsgrad	57,7%	6,9%	39,4%	56,1%
Egenkapitalens forrentning før skat	210,3%	13,9%	83,3%	154,9%
Egenkapitalens forrentning	159,0%	13,9%	58,4%	120,7%
Soliditetsgrad	54,9%	35,6%	49,5%	52,4%

NØGLETALLENE BEREGNES SÅLEDES:

BRUTTOAVANCE = (Bruttofortjeneste eller Bruttotab / Nettoomsætning) x 100

OVERSKUDSGRAD = (Driftsresultat / Nettoomsætning) x 100

AFKASTNINGSGRAD = (Driftsresultat + evt. indtj. kapitalandele / aktiver virksomhed ultimo) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING FØR SKAT = (Årets resultat før skat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

EGENKAPITALENS FORRENTNING = (Årets resultat / gennemsnitlig egenkapital) x 100

SOLIDITETSGRAD = (Egenkapital virksomhed ultimo / Aktiver virksomhed ultimo) x 100

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der er blandt andet som følge af ændring af Årsregnskabsloven foretaget følgende ændringer af anvendt regnskabspraksis i årsrapporten:

Egenkapitalreserve for udviklingsomkostninger. Et beløb svarende til de indregnede udviklingsomkostninger, der indregnes i 2016 eller efterfølgende, bindes fremover på en særlig reserve under egenkapitalen benævnt "Reserve for udviklingsomkostninger". Reserven er en bunden reserve. Reserven reduceres med foretagne afskrivninger.

Reserve for opskrivninger vedrørende immaterielle og materielle anlægsaktiver, der måles til dagsværdi efter årsregnskabsloven § 41 reduceres med foretagne afskrivninger og overføres til den frie reserve overført over-/underskud. Ændringen er foretaget med tilbagevirkende kraft.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

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 løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Andre kapitalandele måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

RESULTATOPGØRELSE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	2.109.926	1.404.125
Personaleomkostninger	-1.345.736	-1.188.790
DRIFTSRESULTAT	764.190	215.335
Finansielle indtægter	0	695
Finansielle omkostninger	-1.704	-2.398
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	762.486	213.632
Skat af årets resultat	-168.645	-63.177
ÅRETS RESULTAT	593.841	150.455
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	200.000	150.000
Overført resultat	393.841	455
Disponering i alt	593.841	150.455

BALANCE

	2016	2015
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	585.794	302.782
Tilgodehavende	585.794	302.782
Likvide beholdninger	776.136	242.535
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.361.930	545.317
<hr/>		
AKTIVER	1.361.930	545.317
<hr/>		

BALANCE

		2016	2015
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	433.716	39.875
	Foreslået udbytte	200.000	150.000
1	Egenkapital	713.716	269.875
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	2.484	11.192
	Selskabsskat	40.901	25.432
	Anden gæld	603.439	238.817
	Periodeafgrænsningsposter	1.391	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	648.215	275.441
	GÆLDSFORPLIGTELSE	648.215	275.441
	PASSIVER	1.361.930	545.317
2	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

1	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Primo	80.000	39.875	150.000	269.875
	Forslag til resultatdisponering		393.841	200.000	593.841
	Udbetalt udbytte		0	-150.000	-150.000
	Ultimo	80.000	433.716	200.000	713.716

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2012	2013	2014	2015	2016
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital		80	80	80	80
Overført resultat		116	39	40	434
Foreslået udbytte		193	125	150	200
Egenkapital i alt		390	244	270	714

NOTER

2 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen

Ingen