

Plan4Move ApS

Falkoner Alle 53, 3.

2000 Frederiksberg

CVR-nr. 35 67 68 21

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/11 2016

Lars Nelmark
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Plan4Move ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. november 2016

Direktion

Morten Obel Bjørn-Præst

Lars Nelmark

Bestyrelse

Jesper Rasmussen
formand

Morten Obel Bjørn-Præst

Lars Nelmark

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Plan4Move ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Plan4Move ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Michael Bach
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Plan4Move ApS Falkoner Alle 53, 3. 2000 Frederiksberg E-mail: info@moveforce.dk Hjemmeside: www.moveforce.dk CVR-nr.: 35 67 68 21 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Frederiksberg
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at drive rådgivningsvirksomhed samt dermed forbunden virksomhed.
Bestyrelse	Jesper Rasmussen, formand Morten Obel Bjørn-Præst Lars Nelmark
Direktion	Morten Obel Bjørn-Præst Lars Nelmark
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Ellebjergervej 52, 2. 2450 København SV

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Plan4Move ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 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 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusiv moms og rabatter.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at det udførte arbejde faktureres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets fakturerede arbejder (faktureringsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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 mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		1.819.139	3.205.288
Personaleomkostninger	1	<u>-2.175.830</u>	<u>-2.385.228</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-356.691	820.060
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-22.898</u>	<u>-24.354</u>
Resultat før finansielle poster		-379.589	795.706
Finansielle indtægter		4.567	109
Finansielle omkostninger		<u>-5.376</u>	<u>-8.085</u>
Resultat før skat		-380.398	787.730
Skat af årets resultat	2	<u>82.641</u>	<u>-187.283</u>
Årets resultat		<u>-297.757</u>	<u>600.447</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-297.757</u>	<u>600.447</u>
		<u>-297.757</u>	<u>600.447</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>33.141</u>	<u>40.441</u>
		<u>33.141</u>	<u>40.441</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>33.141</u>	<u>40.441</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		119.166	1.078.083
Igangværende arbejder for fremmed regning		68.791	0
Andre tilgodehavender		48.634	45.000
Udskudt skatteaktiv		84.557	1.916
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.132</u>	<u>10.328</u>
		<u>334.280</u>	<u>1.135.327</u>
Likvide beholdninger		<u>512.070</u>	<u>1.163.819</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>846.350</u>	<u>2.299.146</u>
AKTIVER I ALT		<u>879.491</u>	<u>2.339.587</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	4		
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		302.690	600.447
Egenkapital i alt		352.690	650.447
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		0	189.199
		0	189.199
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.892	844.280
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		300	8.242
Selskabsskat		189.199	0
Anden gæld		292.410	647.419
		526.801	1.499.941
Gældsforpligtelser i alt		526.801	1.689.140
PASSIVER I ALT		879.491	2.339.587
Eventualposter mv.	5		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.750.217	2.081.159
Pensioner	262.671	117.333
Andre omkostninger til social sikring	28.690	33.715
Andre personaleomkostninger	134.252	153.021
	<u>2.175.830</u>	<u>2.385.228</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	189.199
Årets udskudte skat	-82.763	-1.916
Regulering af udskudt skat tidligere år	122	0
	<u>-82.641</u>	<u>187.283</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli		64.795
Tilgang i årets løb		<u>15.598</u>
Kostpris 30. juni		<u>80.393</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli		24.354
Årets afskrivninger		<u>22.898</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>47.252</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u><u>33.141</u></u>

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	50.000	600.447	650.447
Årets resultat	0	-297.757	-297.757
Egenkapital 30. juni	50.000	302.690	352.690

5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en restløbetid på 6 måneder. Huslejeforpligtelsen andrager 36 tkr.