



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

GADEPLAN APS
PORSVEJ 2, 9000 AALBORG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5. april 2018

Ole Gade Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gadeplan ApS Porsvej 2 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 38 52 21 08 Stiftet: 27. marts 2017 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ole Gade Hansen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg
Pengeinstitut	Sparekassen Thy Havnebakken 7 9200 Aalborg SV

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Gadeplan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 5. april 2018

Direktion:

Ole Gade Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Gadeplan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gadeplan ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 5. april 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Mads Madsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne41302

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve arkitektvirksomhed, byggevirksomhed samt investeringer i øvrigt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets aktivitet og resultat er på niveau med ledelsens forventninger og anses for tilfredsstillende.

De forhold, som er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af årets drift, fremgår af balancen og resultatopførelsen samt af noterne henvises hertil.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2017 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		760.709
Personaleomkostninger.....	1	-731.728
Af- og nedskrivninger.....		-11.040
DRIFTSRESULTAT		17.941
Andre finansielle omkostninger.....		-3.387
RESULTAT FØR SKAT		14.554
Skat af årets resultat.....	2	-5.315
ÅRETS RESULTAT		9.239
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....		9.239
I ALT		9.239

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	Åbnings- balance 1/1 2017 kr.
Goodwill.....		31.200	39.000
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	31.200	39.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		47.146	0
Materielle anlægsaktiver.....	4	47.146	0
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		5.000	0
Finansielle anlægsaktiver.....	5	5.000	0
ANLÆGSAKTIVER.....		83.346	39.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		220.125	0
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		91.200	0
Andre tilgodehavender.....		2.985	0
Periodeafgrænsningsposter.....		16.319	0
Tilgodehavender.....		330.629	0
Likvide beholdninger.....		154.957	164.189
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		485.586	164.189
AKTIVER.....		568.932	203.189
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50.000	50.000
Overkurs ved emission.....		0	71.638
Overført resultat.....		80.877	0
EGENKAPITAL.....	6	130.877	121.638
Hensættelse til udskudt skat.....		8.923	8.580
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		8.923	8.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		147.377	4.800
Selskabsskat.....		4.972	0
Anden gæld.....		276.783	68.171
Kortfristede gældsforpligtelser.....		429.132	72.971
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		429.132	72.971
PASSIVER.....		568.932	203.189

NOTER

	2017 kr.	Note
Personaleomkostninger		1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 2		
Løn og gager	718.862	
Andre omkostninger til social sikring.....	5.409	
Andre personaleomkostninger.....	7.457	
	731.728	
Skat af årets resultat		2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	4.972	
Regulering af udskudt skat.....	343	
	5.315	
Immaterielle anlægsaktiver		3
	Goodwill	
Kostpris 1. januar 2017.....	39.000	
Kostpris 31. december 2017.....	39.000	
Årets afskrivninger	7.800	
Afskrivninger 31. december 2017.....	7.800	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	31.200	
Materielle anlægsaktiver		4
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang	50.386	
Kostpris 31. december 2017.....	50.386	
Årets afskrivninger	3.240	
Af- og nedskrivninger 31. december 2017.....	3.240	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	47.146	
Finansielle anlægsaktiver		5
	Lejededpositum og andre tilgode- havender	
Tilgang	5.000	
Kostpris 31. december 2017.....	5.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	5.000	

NOTER

Note

Egenkapital

6

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017.....	50.000	71.638	0	121.638
Overførsel til/fra andre poster.....		-71.638	71.638	
Forslag til årets resultatdisponering.....			9.239	9.239
Egenkapital 31. december 2017.....	50.000	0	80.877	130.877

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Gadeplan ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til fremmed arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil, samt branchemæssige forhold.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på depasita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af 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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.