

Tetraplan A/S

Kronprinsessegade 46E

1306 København K

CVR-nr. 20604182

Årsrapport for 2011/12

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22/11-12



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter.....	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Tetraplan A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. oktober 2012

Direktion



Henrik M. Paag, Adm. direktør



Anette Enemark, Direktør

Bestyrelse



Michael Svane, Formand



Morten Steen Petersen



Klaus Petersen



Jan Nielsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Tetraplan A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tetraplan A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederiksberg, den 5. oktober 2012

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab


Bjarne Albrechtsen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed	Tetraplan A/S Kronprinsessegade 46E 1306 København K
Telefon	33 73 71 00
Telefax	33 73 71 01
E-mail	tetraplan@tetraplan.dk
Hjemmeside	www.tetraplan.dk
CVR-nr.	20604182
Stiftelsesdato	18. december 1997
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Bestyrelse	Michael Svane, Formand Morten Steen Petersen Klaus Petersen Jan Nielsen
Direktion	Henrik M. Paag, Adm. direktør Anette Enemark, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Albrechtsen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Lindevangs Allé 4 2000 Frederiksberg
Ejerforhold over 5%	Helenevej Holding ApS KSB Holding ApS Samplan ApS

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Tetraplans vigtigste forretningsområde er at drive rådgivende ingeniørvirksomhed inden for trafik- og transportplanlægning.

Økonomisk resultat

For regnskabsåret 2011/12 udgør omsætningen t.kr. 16.489, mens årets resultat udgør t.kr. 30.

Ledelsen betragter dette resultat som utilfredsstillende. Det utilfredsstillende resultat kan primært henføres til tab på et par større opgaver, der er afsluttet i regnskabsåret.

Vigtige opgaver i året

Tetraplan har i regnskabsåret bistået Transportministeriet med trafikale beregninger og vurderinger af konsekvenserne af indførelse af trængselsafgifter i København. For Vejdirektoratet er trængselsafgifters miljømæssige konsekvenser vurderet.

MOVIA har Tetraplan bistået med løsningen af en række opgaver herunder med udarbejdelsen af deres Trafikplan, med planlægning af grundstammen i det fremtidige kollektive busnet på Sjælland samt med en analyse af erhvervsrettede busløsninger.

For Vejdirektoratet er der blandt andet gennemført en perspektivanalyse for trafikken på statsvejenettet, en række analyser af kørselsafgifter for lastbiler samt foretaget miljømæssige effektivvurderinger af et større antal vejudbygningsprojekter.

For Københavns Kommune har firmaet gennemført en større analyse af udbygningen af den højklassede kollektive trafik i København frem til 2040 og for Frederiksberg Kommune er gennemført trafikale beregninger af mulige udbygninger af metrosystemet i kommunen.

For Region Hovedstaden har firmaet foretaget en benchmarking af cykeltrafik i Øresundsregionen, en større analyse af tilgængelighed til regionale rejsemål og en vurdering af transportsystemet i korridoren Oslo-Gøteborg-Øresundsregionen.

Tetraplan har fortsat sit arbejde med at bistå forskellige kommuner med deres trafikale planlægning. For Roskilde Kommune er der udarbejdet strategisk vurdering af den fremtidige infrastrukturudvikling og der er opstillet en trafikmodel for Hillerød Kommune

Mobilitetsplanlægning har været et område i fortsat vækst og Tetraplan har blandt andet udarbejdet en mobilitetsplan for Risø Park, bistået Aalborg Kommune har udarbejdelsen af en mobilitetsstrategi, gennemført en analyse af transportadfærd i Trekantområdet samt bistået Formel M-netværket med en række demonstrationsprojekter på mobilitetsområdet.

På godsområdet har der været en god tilgang af opgaver i Sverige med fokus på det skandinaviske transportsystem. Der er blandt andet gennemført analyser af godstransportsystemet og grønne transportkorridorer i relation til East West Transport Corridor studiet. Tetraplan har endvidere afsluttet Baltic Transport Outlook studiet af de forventende gods- og passagerstrømme for EU-landene i Østersøen, Norge samt Rusland frem mod 2030 under forskellige udviklingsscenarier.

Tetraplan har gennem regnskabsåret fortsat bistanden til DTU Transport med opbygningen af den kommende landstrafikmodel for godstransport og med analyser af lastbiltrafikken over Østersøen og Femer Bælt.

Tetraplan har i årets løb som ledende partner i et internationalt konsortium, indgået en større rammeaftale med EU-kommissionen om gennemførelse af langsigtede kvantitative vurderinger af forskellige trafikale politikscenarier. Samtidig har Tetraplan i det forløbne år fortsat været involveret i ERANET-TRANSPORT, det europæiske transportforskningsnetværk.

Ledelsesberetning

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

For det kommende år forventes en tilfredsstillende aktivitet og et positivt resultat.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste		11.221.461	11.541.504
Personaleomkostninger	1	-11.107.305	-11.260.224
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-112.596</u>	<u>-87.188</u>
Resultat af primær drift		1.560	194.092
Finansielle indtægter		49.765	81.953
Finansielle omkostninger		<u>-10.173</u>	<u>-8.054</u>
Resultat før skat		41.152	267.991
Skat af årets resultat	2	<u>-11.460</u>	<u>-70.784</u>
Årets resultat		<u>29.692</u>	<u>197.207</u>
Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>29.692</u>	<u>197.207</u>
		<u>29.692</u>	<u>197.207</u>

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3	<u>0</u>	<u>74.647</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>74.647</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	128.480	33.347
Indretning af lejede lokaler	5	<u>50.480</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>178.960</u>	<u>33.347</u>
Andre tilgodehavender		<u>2.594.616</u>	<u>2.717.072</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.594.616</u>	<u>2.717.072</u>
Anlægsaktiver		<u>2.773.576</u>	<u>2.825.066</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.034.131	2.311.945
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	1.124.238	1.693.507
Tilgodehavende selskabsskat		0	21.000
Andre tilgodehavender		330.817	135.942
Periodeafgrænsningsposter		<u>100.538</u>	<u>95.944</u>
Kortfristede tilgodehavender		<u>4.589.724</u>	<u>4.258.338</u>
Likvide beholdninger		<u>364.787</u>	<u>2.201.933</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.954.511</u>	<u>6.460.271</u>
Aktiver		<u>7.728.087</u>	<u>9.285.337</u>

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	7	622.000	622.000
Overført resultat	8	<u>3.356.974</u>	<u>3.327.279</u>
Egenkapital		<u>3.978.974</u>	<u>3.949.279</u>
 Hensættelser til udskudt skat		<u>624.527</u>	<u>826.267</u>
Hensatte forpligtelser		<u>624.527</u>	<u>826.267</u>
 Anden gæld		<u>108.593</u>	<u>87.184</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>108.593</u>	<u>87.184</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		476.359	1.328.165
Selskabsskat		186.200	0
Anden gæld		<u>2.353.434</u>	<u>3.094.442</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.015.993</u>	<u>4.422.607</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.124.586</u>	<u>4.509.791</u>
 Passiver		<u>7.728.087</u>	<u>9.285.337</u>
 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Eventualforpligtelser	10		

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tetraplan A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes i takt med levering af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita og andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

Der foretages nedskrivningstest på de øvrige finansielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstest foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (geninvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående på bankkonti samt mindre kontantbeholdninger i forskellige valutaer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Køb og salg af egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen under frie reserver.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Finansielle gældsforpligtelser

Modtaget deposita fra lejere indregnes til nominel værdi. Lån og kreditter hos pengeinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Noter

2011/12

2010/11

Note 1 - Personaleomkostninger

Lønninger

10.794.142

10.873.784

Andre personaleomkostninger

313.163

386.440

11.107.30511.260.224**Note 2 - Skat af årets resultat**

Årets aktuelle skat

213.200

0

Årets regulering af udskudt skat

-201.74070.78411.46070.784**Note 3 - Færdiggjorte udviklingsprojekter**

Kostpris primo

373.226373.227

Kostpris ultimo

373.226373.227

Af- og nedskrivninger primo

-298.580

-223.935

Årets afskrivninger

-74.646-74.645

Af- og nedskrivninger ultimo

-373.226-298.580

Regnskabsmæssig værdi ultimo

074.647

Noter

	2011/12	2010/11
Note 4 - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	87.990	87.990
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	120.462	0
Kostpris ultimo	208.452	87.990
Af- og nedskrivninger primo	-54.643	-49.911
Årets afskrivninger	-25.329	-4.732
Af- og nedskrivninger ultimo	-79.972	-54.643
Regnskabsmæssig værdi ultimo	128.480	33.347
Note 5 - Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	39.701	39.701
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	63.100	0
Kostpris ultimo	102.801	39.701
Af- og nedskrivninger primo	-39.701	-31.890
Årets afskrivninger	-12.620	-7.811
Af- og nedskrivninger ultimo	-52.321	-39.701
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.480	0
Note 6 - Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	4.641.707	14.062.490
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-3.517.469	-12.368.983
Nettoværdi af igangværende arbejder	1.124.238	1.693.507
Note 7 - Virksomhedskapital		
Saldo primo	622.000	622.000
Saldo ultimo	622.000	622.000

Virksomhedskapitalen er uændret de seneste 5 år.

Noter

2011/12

2010/11

Note 8 - Overført resultat

Saldo primo

3.327.282

3.130.072

Årets resultat

29.692

197.207

Saldo ultimo

3.356.974

3.327.279

Note 9 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Note 10 - Eventualforpligtelser

Selskabets lejeforpligtelse udgør t.kr. 5.314 pr. 30. juni 2012.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.