

# ÅRSRAPPORT

## 1. juli 2016 - 30. juni 2017

### Gefion Administration Næstved A/S

Manøvej 34, 1. tv.  
4700 Næstved

CVR nr. 10664373

#### Indsender:

Revisionskontoret i Faxe  
Granvej 2  
4640 Faxe

#### Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. november 2017

#### Dirigent

Frank Hansen

# Indholdsfortegnelse

---

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

## **Påtegninger**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
---	---

Ledelsespåtegning	5
-------------------	---

## **Årsregnskab 1. juli - 30. juni**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	7
----------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------	----

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Gefion Administration Næstved A/S  
Manøvej 34, 1. tv.  
4700 Næstved

Email: Lissh34@sol.dk

CVR-nr.: 10664373  
Stiftelsesdato: 1. marts 1987  
Hjemsted: Næstved Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

## Bestyrelse

Lis Schou Hansen  
Frank Hansen  
Allan Schou Hansen

## Direktion

Frank Hansen

## Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE  
Registrerede revisorer FSR  
Granvej 2  
4640 Faxe

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
27. november 2017, på selskabet adresse.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til den daglige ledelse i Gefion Administration Næstved A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gefion Administration Næstved A/S for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Faxe, den 21. november 2017

### REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson  
Registreret revisor FSR  
mne2968

## Ledespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Gefion Administration Næstved A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 21. november 2017

**Direktion:**

Frank Hansen

**Bestyrelse:**

Lis Schou Hansen

Frank Hansen

Allan Schou Hansen

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab		52.691	17.201
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.750	-12.750
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>39.941</b>	<b>4.451</b>
Andre finansielle indtægter		0	278
Andre finansielle omkostninger		0	1
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>39.941</b>	<b>4.730</b>
Skat af årets resultat		70.809	-3.834
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>110.750</b>	<b>896</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		95.000	95.000
Overført resultat		15.750	-94.104
<b>Disponeret i alt</b>		<b>110.750</b>	<b>896</b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	1.		
Grunde og bygninger		<u>476.000</u>	<u>488.750</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>476.000</b></u>	<u><b>488.750</b></u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>3.348</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>3.348</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>476.000</b></u>	<u><b>492.098</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		<u>3.348</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>3.348</b></u>	<u><b>0</b></u>
Likvide beholdninger		<u>257.183</u>	<u>317.187</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>257.183</b></u>	<u><b>317.187</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>260.531</b></u>	<u><b>317.187</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>736.531</b></u>	<u><b>809.285</b></u>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>	2.		
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		41.095	25.345
Foreslået udbytte for regnskabsåret		95.000	95.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>636.095</b>	<b>620.345</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelser til udskudt skat		67.660	149.761
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>67.660</b>	<b>149.761</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		3.396	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.396</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	9.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		18.380	30.179
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>29.380</b>	<b>39.179</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>32.776</b>	<b>39.179</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>736.531</b>	<b>809.285</b>
Ledelsesberetning	3.		
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		



## Noter

	<b>Grunde og bygninger</b>
<b>1. Materielle anlægsaktiver</b>	
<b>Anskaffelsessum:</b>	
Anskaffelsessum, primo	850.000
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>850.000</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>	
Af- og nedskrivninger, primo	-361.250
Årets af- og nedskrivninger	-12.750
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-374.000</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>476.000</b>

	<b>Selskabs-</b> <b>kapital</b>	<b>Overført</b> <b>resultat</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
<b>2. EGENKAPITAL</b>				
Egenkapital, primo	500.000	25.345	95.000	620.345
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	15.750	95.000	110.750
Udbetalt udbytte	0	0	-95.000	-95.000
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>41.095</b>	<b>95.000</b>	<b>636.095</b>

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

### 3. Ledelsesberetning

#### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af erhvervsjendom.

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gefion Administration Næstved A/S 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### 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

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

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	20 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Tilgodehavender**

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

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.