

Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS

CVR-nummer 13 81 64 33

Bagsværd Hovedgade 141, 2. th.
2880 Bagsværd

Årsrapport 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 3. maj 2018.



Casper Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 6

Balance 7

Noter 9

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret da direktionen fortsat anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 3. maj 2018

Direktionen:



Casper Rasmussen

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Administrationsselskabet af 8. februar 2000 ApS
Bagsværd Hovedgade 141, 2. th.
2880 Bagsværd

Telefon: 60 56 64 54 / 60 54 46 51
E-mail: info@projektforvaltning.dk
Hjemsted Gladsaxe

CVR-nummer: 13 81 64 33

Direktion: Casper Rasmussen

Selskabets aktivitet:

Selskabet ejer en fast ejendom i Nakskov.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen vurderer fortsat selskabets fremtidsudsigter for positive. Den igangværende ombygning af ejendommen forventes først afsluttet i 2018 og udlejning vil derfor først kunne påbegyndes efterfølgende.

Selskabets ultimative moderselskab har ydet et koncerntilskud på DKK 1,8 mio til styrkelse af selskabets likviditet og kapitalgrundlag.

Selskabet vil fortsat få finansiel støtte fra moderselskabet således at bankgælden vil blive serviceret. Der henvises til note 1 for yderligere oplysninger.

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet giver de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets resultat for året og den økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Generelt:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Nettoomsætning:

I omsætningen indregnes faktureret salg af tjenesteydelser.

Administrationsomkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til ejendommens drift herunder reparation og vedligeholdelse mv.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Skat af årets resultat afregnes via moderselskabet Andrea Consult ApS (administrationsselskab).

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber (fuld fordeling).

BALANCEN

Ejendom:

Er optaget i balancen til anskaffelsespris. Omkostninger i forbindelse med ombygning af ejendom aktiveres sammen med ejendommen.

Ejendommen er under ombygning og afskrives med 2% årligt fra primo året efter ombygningens afslutning.

Fast ejendom nedskrives til markedsværdi, hvis en varig værdiforøgelse har fundet sted.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med administrationsselskabet, når skatten forfalder til betaling.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statustidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver og –forpligtelser præsenteres modregnet.

Gældsforpligtelser:

Indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017

6

<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Nettoomsætning	0	0
Driftsomkostninger	<u>-59.625</u>	<u>-141.890</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-59.625</u>	<u>-141.890</u>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-1.026.549</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger	<u>-1.026.549</u>	<u>0</u>
Finansielle indtægter	4	39
Finansielle omkostninger	<u>-155.181</u>	<u>-155.014</u>
Finansielle poster netto	<u>-155.177</u>	<u>-154.975</u>
Resultat før skat	-1.241.351	-296.865
Skat af årets resultat	<u>47.256</u>	<u>75.505</u>
Årets resultat	<u>-1.194.095</u>	<u>-221.360</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	<u>-1.194.095</u>	<u>-221.360</u>
Disponeret i alt	<u>-1.194.095</u>	<u>-221.360</u>

Balance pr. 31. december 2017

7

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
2 Ejendom	<u>2.850.000</u>	<u>3.876.549</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.850.000</u>	<u>3.876.549</u>
Tilgodehavende selskabsskat	157.256	65.310
Udskudt skat	0	110.000
Andre tilgodehavender	<u>136.444</u>	<u>157.861</u>
Tilgodehavender i alt	<u>293.700</u>	<u>333.171</u>
Likvide beholdninger	<u>20.255</u>	<u>10.670</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>313.955</u>	<u>343.841</u>
Aktiver i alt	<u><u>3.163.955</u></u>	<u><u>4.220.390</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

8

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>DKK</u>	<u>2016</u> <u>DKK</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	<u>-126.986</u>	<u>-732.890</u>
3 Egenkapital i alt	<u>373.014</u>	<u>-232.890</u>
Bankgæld	2.699.175	2.698.982
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.699.175</u>	<u>2.698.982</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.766	1.496.575
Anden gæld	<u>0</u>	<u>257.723</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>91.766</u>	<u>1.754.298</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.790.941</u>	<u>4.453.280</u>
Passiver i alt	<u>3.163.955</u>	<u>4.220.390</u>

1 Usikkerhed om fortsat drift

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Ejerforhold

Note

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets drift er påvirket af manglende indtægter fra udlejning. Selskabets drift er primært finansieret via langfristede lån fra selskabets bankforbindelse, hvor selskabets ultimative moderselskab har stillet sikkerhed.

Det ultimative moderselskab har samtidig givet tilsagn om fortsat finansiering af selskabets aktiviteter for det kommende år.

Årsregnskabet er derfor aflagt efter principperne om going concern.

	2017 DKK	2016 DKK	
2 Ejendom			
Kostpris 1/1	3.876.549	3.876.549	
Tilgang i året	0	0	
Afgang i året	0	0	
Anskaffelsessum 31/12	3.876.549	3.876.549	
Akkumulerede af nedskrivninger 1/1	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	1.026.549	0	
Akkumulerede afskrivninger 31/12	1.026.549	0	
Bogført værdi	2.850.000	3.876.549	
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
3 Egenkapital			
Saldo pr. 1/1	500.000	-732.890	-232.890
Årets resultat	0	-1.194.095	-1.194.095
Koncerntilskud	0	1.800.000	1.800.000
Egenkapital 31/12 DKK	500.000	-126.985	373.015

Virksomhedskapitalen er opdelt på 500 aktier à DKK 1.000 og multipla heraf.

Note**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabets ejendom og andre tilgodehavender er pantsat til fordel for selskabets bankgæld. Ejendommen er pantsat for DKK 3,6 mio.

5 Ejerforhold

Kapitalejere med mere end 5%'s kapitalbesiddelse:

Shuttletanker Komplementar ApS, Bagsværd Hovedgade 141, 2. th. 2880 Bagsværd.