

Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS

CVR-nummer 13 81 64 33

Hovedgaden 6, 1
2970 Hørsholm

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 25. maj 2016.



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 2015 for Administrationsselskabet 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.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor. Ledelsen foreslår at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 20. april 2016

Direktionen:



Casper Rasmussen

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS
Hovedgaden 6, 1
2970 Hørsholm

Telefon: 45 16 07 70
Telefax 45 74 05 01
E-mail: info@projektforvaltning.dk
Hjemsted Hørsholm

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 2016 og udlejning vil derfor først kunne påbegyndes efterfølgende.

Selskabet vil fortsat få finansiel støtte fra moderselskabet således at bankgælden vil blive serviceret.

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet giver de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets resultat for året og den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2015.

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.

Opskrivning af ejendom

Fast ejendom opskrives 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 statutidspunktet 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.

<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Nettoomsætning	0	0
Driftsomkostninger	-581.620	-972.999
Resultat før finansielle poster	-581.620	-972.999
Finansielle indtægter	47	0
Finansielle omkostninger	-155.266	-200.813
Finansielle poster netto	-155.219	-200.813
Resultat før skat	-736.839	-1.173.812
Skat af årets resultat	148.754	288.376
Årets resultat	-588.085	-885.436
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	-588.085	-885.436
Disponeret i alt	-588.085	-885.436

Balance pr. 31. december 2015

7

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
2 Ejendom	3.876.549	3.492.580
Materielle anlægsaktiver i alt	3.876.549	3.492.580
Tilgodehavende selskabsskat	55.657	347.415
Udskudt skat	257.453	0
Andre tilgodehavender	152.012	929.683
Tilgodehavender i alt	465.122	1.277.098
Likvide beholdninger	18.281	8.993
Omsætningsaktiver i alt	483.403	1.286.091
Aktiver i alt	4.359.952	4.778.671

Balance pr. 31. december 2015

8

Passiver

<u>Note</u>	2015 DKK	2014 DKK
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-511.530	76.555
3 Egenkapital i alt	-11.530	576.555
Bankgæld	2.697.968	2.701.887
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.697.968	2.701.887
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.417.381	1.109.589
Anden gæld	256.133	390.640
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.673.514	1.500.229
Gældsforpligtelser i alt	4.371.482	4.202.116
Passiver i alt	4.359.952	4.778.671

- 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.

	2015 DKK	2014 DKK
2 Ejendom		
Kostpris 1/1	3.492.580	2.842.580
Tilgang i året	383.969	650.000
Afgang i året	0	0
Anskaffelsessum 31/12	3.876.549	3.492.580
Akkumulerede afskrivninger 1/1	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Akkumulerede afskrivninger 31/12	0	0
Bogført værdi	3.876.549	3.492.580
	Virksomheds- kapital	Overført resultat
		I alt
3 Egenkapital		
Saldo pr. 1/1	500.000	76.555
Årets resultat	0	-588.085
Koncerntilskud	0	0
Egenkapital 31/12 DKK	500.000	-511.530
		-11.530

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, Hovedgaden 6, 1. , 2970 Hørsholm.