

# Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS

CVR-nummer 13 81 64 33

Hovedgaden 6, 1  
2970 Hørsholm

## Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
generalforsamling d. 3. maj 2017.



---

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 2016 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.

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 4. april 2017

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 2017 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 2016.

### **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 sattesats 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 (administrationselskab).

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 administrationselskabet, 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 2016 - 31. december 2016

6

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>DKK</u>	<u>2015</u> <u>DKK</u>
Nettoomsætning	0	0
Driftsomkostninger	-141.890	-581.620
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-141.890</b>	<b>-581.620</b>
Finansielle indtægter	39	47
Finansielle omkostninger	-155.014	-155.266
<b>Finansielle poster netto</b>	<b>-154.975</b>	<b>-155.219</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-296.865</b>	<b>-736.839</b>
Skat af årets resultat	75.505	148.754
<b>Årets resultat</b>	<b>-221.360</b>	<b>-588.085</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	-221.360	-588.085
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-221.360</b>	<b>-588.085</b>



## Balance pr. 31. december 2016

7

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>DKK</u>	<u>2015</u> <u>DKK</u>
2 Ejendom	<u>3.876.549</u>	<u>3.876.549</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.876.549</u></b>	<b><u>3.876.549</u></b>
Tilgodehavende selskabsskat	65.310	55.657
Udskudt skat	110.000	257.453
Andre tilgodehavender	<u>157.861</u>	<u>152.012</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>333.171</u></b>	<b><u>465.122</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>10.670</u></b>	<b><u>18.281</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>343.841</u></b>	<b><u>483.403</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.220.390</u></b>	<b><u>4.359.952</u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

8

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-732.890	-511.530
<b>3 Egenkapital i alt</b>	<b>-232.890</b>	<b>-11.530</b>
Bankgæld	2.698.982	2.697.968
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.698.982</b>	<b>2.697.968</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.496.575	1.417.381
Anden gæld	257.723	256.133
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.754.298</b>	<b>1.673.514</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.453.280</b>	<b>4.371.482</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.220.390</b>	<b>4.359.952</b>

- 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.

	2016 DKK	2015 DKK
<b>2 Ejendom</b>		
Kostpris 1/1	3.876.549	3.492.580
Tilgang i året	0	383.969
Afgang i året	0	0
	<u>3.876.549</u>	<u>3.876.549</u>
 Anskaffelsessum 31/12		
	<u>3.876.549</u>	<u>3.876.549</u>
 Akkumulerede afskrivninger 1/1	0	0
Årets afskrivninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 Akkumulerede afskrivninger 31/12	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 <b>Bogført værdi</b>	<b><u>3.876.549</u></b>	<b><u>3.876.549</u></b>

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
<b>3 Egenkapital</b>			
Saldo pr. 1/1	500.000	-511.530	-11.530
Årets resultat	0	-221.360	-221.360
Koncerntilskud	0	0	0
	<u>500.000</u>	<u>-732.890</u>	<u>-232.890</u>
<b>Egenkapital 31/12 DKK</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>-732.890</u></b>	<b><u>-232.890</u></b>

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:

Shuttle-tanker Komplementar ApS, Hovedgaden 6, 1. , 2970 Hørsholm.