

Administrationselskabet af 1.1.1991 ApS

Kocksvej 4
3600 Frederikssund
CVR-nr. 15 39 53 89

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 12. december 2016

Jørgen Bøje Nielsen

dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling

Indhold

Erklæringer	2
Ledelseserklæring	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Erklæringer

Ledelseserklæring

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 12. december 2016
Direktion:

Jørgen Bøje Nielsen



Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 dit ansvar.

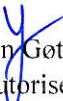
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 12. december 2016

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS

Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr. 33 16 72 88

Morten  Gøtttsche
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS
Kocksvej 4
3600 Frederikssund

CVR nr.: 15 39 53 89
Stiftet: 30. juni 1991
Hjemstedskommune: Frederikssund
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Jørgen Bøje Nielsen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 12. december 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel og administration og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 133.006 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejning af ejendommen medtages i det år, hvor udlejningen har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer består af pantebreve, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

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.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2015/16	2014/15 tkr.
Bruttofortjeneste		251.352	195
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-48.820	750
Resultat af primær drift		202.532	945
Finansielle indtægter	1	184.239	73
Finansielle omkostninger	2	-203.212	-50
Ordinært resultat før skat		183.559	968
Skat af årets resultat	3	-50.553	-146
Årets resultat		133.006	822

Forslag til resultatfordeling

Overført til næste år	133.006
Disponeret i alt	133.006

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2015/16	2014/15
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		1.208.651	1.225
Driftsmateriel og inventar		96.000	128
		<u>1.304.651</u>	<u>1.353</u>
Finansielle anlægsaktiver	5		
Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender		572.799	891
		<u>572.799</u>	<u>891</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.877.450</u>	<u>2.244</u>
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		432.294	329
		<u>432.294</u>	<u>329</u>
Likvide beholdninger		<u>2.033.674</u>	<u>1.697</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.465.968</u>	<u>2.026</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.343.418</u>	<u>4.270</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2015/16	2014/15 tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		3.419.458	3.286
Egenkapital i alt	6	<u>3.544.458</u>	<u>3.411</u>
Hensatte forpligtelser:			
Hensættelse til udskudt skat		1.320	2
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.320</u>	<u>2</u>
Gældsforpligtelser:			
Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld		28.295	84
	7	<u>28.295</u>	<u>84</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	7	56.143	56
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.250	31
Selskabsskat		151.647	191
Anden gæld		530.305	495
		<u>769.345</u>	<u>773</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>797.640</u>	<u>857</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.343.418</u>	<u>4.270</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u> tkr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	126.057	56
Andre renteindtægter og lignende indtægter	58.182	17
Finansielle indtægter	<u>184.239</u>	<u>73</u>
2 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle anlægsaktiver samt værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver	199.828	39
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	3.384	11
Finansielle omkostninger	<u>203.212</u>	<u>50</u>
3 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	43.868	137
Årets regulering af udskudt skat	-440	2
Regulering af skat vedrørende tidligere år	7.125	7
Skat af årets resultat	<u>50.553</u>	<u>146</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	1.561.873	160.000
Kostpris 30. juni 2016	1.561.873	160.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	336.402	32.000
Årets afskrivninger	16.820	32.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	353.222	64.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.208.651	96.000

5 Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender

	Andre værdipapirer
Kostpris 1. juli 2015	875.596
Tilgang i årets løb	300.000
Afgang i årets løb	-480.969
Kostpris 30. juni 2016	694.627
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	694.627

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

6 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. juli 2015	125.000	3.286.452	3.411.452
Årets resultat		133.006	133.006
Saldo 30. juni 2016	125.000	3.419.458	3.544.458

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	1. juli 2015	30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	139.992	84.438	56.143	0
Langfristede gældsforpligtelser	139.992	84.438	56.143	0

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger udover den tinglyste prioritetsgæld.

Af de likvide beholdninger indestår 364 tkr. på konti hos Grundejernes Investeringsfond.