

Administrationselskabet af 1.1.1991 ApS

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

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. oktober 2019



Jørgen Bøje Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 8. oktober 2019

Direktion

Jørgen Bøje Nielsen



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 8. oktober 2019

LPOG ApS
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Morten Gøttsche
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28605

Selskabsoplysninger

Selskabet

Administrationselskabet af 1.1.1991 ApS
Kosksvej 4
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 15 39 53 89

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 30. juni 1991

Hjemsted: Frederikssund

Direktion

Jørgen Bøje Nielsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 98.537, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 3.864.654.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og ejendomme.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Bygninger	50 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		110.504	253
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-19.736	-36
Resultat før finansielle poster		90.768	217
Finansielle indtægter	2	46.598	56
Finansielle omkostninger	3	-5.323	-1
Resultat før skat		132.043	272
Skat af årets resultat	4	-33.506	-58
Årets resultat		98.537	214
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		98.537	214
		98.537	214

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.295.220	1.315
Materielle anlægsaktiver	5	1.295.220	1.315
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	193.750	240
Finansielle anlægsaktiver		193.750	240
Anlægsaktiver i alt		1.488.970	1.555
Andre tilgodehavender		866.773	774
Tilgodehavender		866.773	774
Likvide beholdninger		2.193.566	2.081
Omsætningsaktiver i alt		3.060.339	2.855
Aktiver i alt		4.549.309	4.410

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		<u>3.739.654</u>	<u>3.641</u>
Egenkapital	7	<u>3.864.654</u>	<u>3.766</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.500	31
Selskabsskat	8	18.440	8
Anden gæld		<u>641.715</u>	<u>605</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>684.655</u>	<u>644</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>684.655</u>	<u>644</u>
Passiver i alt		<u>4.549.309</u>	<u>4.410</u>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter

	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>46.598</u>	<u>56</u>
	<u>46.598</u>	<u>56</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>5.323</u>	<u>1</u>
	<u>5.323</u>	<u>1</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	33.440	63
Årets udskudte skat	0	1
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>66</u>	<u>-6</u>
	<u>33.506</u>	<u>58</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger
Kostpris 1. juli 2018	1.707.650
Kostpris 30. juni 2019	1.707.650
Opskrivninger 1. juli 2018	0
Opskrivninger 30. juni 2019	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	392.694
Årets afskrivninger	19.736
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	412.430
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	1.295.220

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapi- talandele
Kostpris 1. juli 2018	239.369
Afgang i årets løb	-45.619
Kostpris 30. juni 2019	193.750
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	193.750

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	3.641.117	3.766.117
Årets resultat	0	98.537	98.537
Egenkapital 30. juni 2019	125.000	3.739.654	3.864.654

8 Selskabsskat

Selskabsskat 1. juli 2018		18.440	7.764
Selskabsskat 30. juni 2019		18.440	7.764

9 Eventualposter mv.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af de likvide beholdninger indestår 489 tkr. på konti hos Grundejernes Investeringsfond.