

**Administrationselskabet af 1.1.1991 ApS**

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

**Årsrapport for 2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. november 2018

Jørgen Bøje Nielsen  
dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
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 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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 15. november 2018

**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 2017 - 30. juni 2018 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 revisorerets Etiske 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 15. november 2018

### **LPOG ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88

  
Morten Gøtttsche  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28605

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Administrationsselskabet af 1.1.1991 ApS  
Kosksvej 4  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 15 39 53 89

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018  
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 2017/18 udviser et overskud på kr. 213.876, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.766.117.

### **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 2017/18 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 samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 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 nettosalgspris 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 gældsmetode 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 nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>252.368</b>	<b>-81</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-35.736	-52
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>216.632</b>	<b>-133</b>
Finansielle indtægter	2	56.811	155
Finansielle omkostninger	3	-1.386	-3
<b>Resultat før skat</b>		<b>272.057</b>	<b>19</b>
Skat af årets resultat	4	-58.181	-11
<b>Årets resultat</b>		<b>213.876</b>	<b>8</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		213.876	8
		<b>213.876</b>	<b>8</b>

## Balance 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.314.956	1.335
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	64
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>1.314.956</b>	<b>1.399</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	239.369	508
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>239.369</b>	<b>508</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.554.325</b>	<b>1.907</b>
Andre tilgodehavender		773.862	645
Udskudt skatteaktiv		0	1
<b>Tilgodehavender</b>		<b>773.862</b>	<b>646</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.080.996</b>	<b>1.648</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.854.858</b>	<b>2.294</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.409.183</b>	<b>4.201</b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		3.641.117	3.427
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b><u>3.766.117</u></b>	<b><u>3.552</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		0	28
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.250	31
Selskabsskat	<b>8</b>	7.764	10
Anden gæld		604.052	580
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>643.066</u></b>	<b><u>649</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>643.066</u></b>	<b><u>649</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>4.409.183</u></b>	<b><u>4.201</u></b>
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Noter

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	15.425	128
Andre finansielle indtægter	<u>41.386</u>	<u>27</u>
	<b><u>56.811</u></b>	<b><u>155</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.386</u>	<u>3</u>
	<b><u>1.386</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	62.964	10
Årets udskudte skat	770	-2
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-5.553</u>	<u>3</u>
	<b><u>58.181</u></b>	<b><u>11</u></b>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2017	1.707.650	160.000
Afgang i årets løb	0	-160.000
Kostpris 30. juni 2018	<u>1.707.650</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli 2017	0	0
Opskrivninger 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	372.958	96.000
Årets afskrivninger	19.736	16.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-112.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>392.694</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b><u>1.314.956</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 1. juli 2017	507.924
Afgang i årets løb	-268.555
Kostpris 30. juni 2018	<u>239.369</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b><u>239.369</u></b>

## Noter

### 7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	3.427.241	3.552.241
Årets resultat	0	213.876	213.876
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>3.641.117</b>	<b>3.766.117</b>

### 8 Selskabsskat

Selskabsskat 1. juli 2017		7.764	10
<b>Selskabsskat 30. juni 2018</b>		<b>7.764</b>	<b>10</b>

### 9 Eventualposter mv.

Der foreligger ingen eventualposter m.v.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af de likvide beholdninger indestår 458 tkr. på konti hos Grundejernes Investeringsfond.