

PrivatBo A.M.B.A. af 1993

Dahlerupsgade 5, 4. sal, 1603 København V

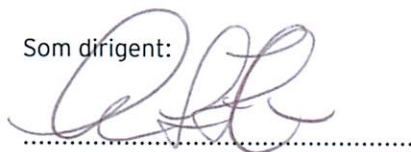
CVR-nr. 17 38 03 46



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. maj 2016

Som dirigent:



.....
Anne Louise Husen



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PrivatBo A.M.B.A. af 1993.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

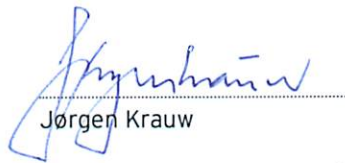

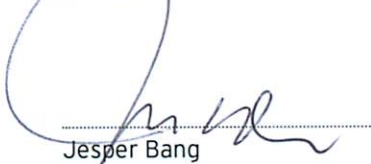
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. april 2016
Direktion:



Karin Olsen

Bestyrelse:


Flemming Brank
formand
Jørgen Krauw
Jens-Christian Navarro
Poulsen
Jesper Bang
Bent Christensen
Robert Holm Jensen
Michael Jansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PrivatBo A.M.B.A. af 1993

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PrivatBo A.M.B.A. af 1993 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. april 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Martin Aisbæk
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	PrivatBo A.M.B.A. af 1993
Adresse, postnr., by	Dahlerupsgade 5, 4. sal, 1603 København V
CVR-nr.	17 38 03 46
Stiftet	6. december 1993
Hjemstedskommune	København V
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.privatbo.dk
E-mail	privatbo@privatbo.dk
Telefon	33 11 20 80
Bestyrelse	Flemming Brank, formand Jørgen Krauw Jens-Christian Navarro Poulsen Jesper Bang Bent Christensen Robert Holm Jensen Michael Jansen
Direktion	Karin Olsen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

PrivatBo A.M.B.A. af 1993 blev stiftet i 1993. Selskabets andelshavere er Frederiksberg Boligfond, der ejer 50 %, samt 10 københavnske fonde, der i alt ligeledes ejer 50 %. PrivatBo A.M.B.A. af 1993 administrerer andelshavernes 30 private udlejningsejendomme, som indeholder ca. 5.000 lejemål.

Virksomhedens kernekompetence er traditionel ejendomsadministration suppleret med fondsadministration, gældspleje, byggesager, herunder byfornyelsessager, boligsociale opgaver osv.

Ved udgangen af 2015 var der ansat 17 fuldtidsmedarbejdere.

Virksomheden lægger vægt på at opretholde et højt serviceniveau over for såvel ejere som brugere. Der henvises i den forbindelse til www.privatbo.dk

Det 100% ejede datterselskab, PrivatBo A/S har til formål at administrere Ejer- og andelsboligforeninger, udføre projekteringsopgaver og bygherrerådgivning. Ved udgangen af 2015 var der i PrivatBo A/S ansat 4 fuldtidsmedarbejdere.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2015 udgør 14.301.911 kr. mod 14.468.987 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2015 udviser et overskud på 398.358 kr. mod 528.581 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 7.235.296 kr.

For 2016 forventes fortsat et positivt resultat.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Administrationsindtægter	14.301.911	14.468.987
2	Andre driftsindtægter	2.793.807	2.606.459
	Andre eksterne omkostninger	-5.451.097	-4.951.228
	Bruttoresultat	11.644.621	12.124.218
3	Personaleomkostninger	-10.660.196	-10.824.018
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-418.376	-611.279
	Andre driftsomkostninger	-35.300	0
	Resultat af primær drift	530.749	688.921
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomhed	12.547	8.745
	Finansielle indtægter	947	8.604
	Finansielle omkostninger	-11.999	-11.553
	Resultat før skat	532.244	694.717
4	Skat af årets resultat	-133.886	-166.136
	Årets resultat	398.358	528.581
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	2.000.000	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	12.547	8.745
	Overført resultat	-1.614.189	519.836
		398.358	528.581

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	86.759	331.639
	Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	100.000	100.000
		<u>186.759</u>	<u>431.639</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	421.196	276.839
	Indretning af lejede lokaler	28.981	54.369
		<u>450.177</u>	<u>331.208</u>
7	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	641.212	628.665
	Andre tilgodehavender	627.832	610.103
		<u>1.269.044</u>	<u>1.238.768</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.905.980</u>	<u>2.001.615</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	269.622	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	271.548
	Udskudte skatteaktiver	172.326	241.700
	Tilgodehavende selskabsskat	0	86.000
	Andre tilgodehavender	796.465	178.335
	Periodeafgrænsningsposter	108.470	292.008
		<u>1.346.883</u>	<u>1.069.591</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.470.591</u>	<u>7.546.350</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.817.474</u>	<u>8.615.941</u>
	AKTIVER I ALT	<u>10.723.454</u>	<u>10.617.556</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Indskudskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	141.212	128.665
	Overført resultat	5.014.084	6.628.273
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
	Egenkapital i alt	7.235.296	6.836.938
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	162.949	263.363
	Gæld til tilknyttede virksomheder	233.591	0
	Skyldig selskabsskat	64.512	0
	Anden gæld	2.601.403	3.109.460
	Periodeafgrænsningsposter	425.703	407.795
		3.488.158	3.780.618
	Gældsforpligtelser i alt	3.488.158	3.780.618
	PASSIVER I ALT	10.723.454	10.617.556

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Indskudskapital	Reserve for nettoopskrivning og efter indre værdi	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	128.665	6.628.273	0	6.836.938
Årets resultat	0	12.547	-1.614.189	2.000.000	398.358
Egenkapital 31. december 2015	80.000	141.212	5.014.084	2.000.000	7.235.296

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PrivatBo A.M.B.A. af 1993 for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Administrationsindtægter

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Administrationsindtægter måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i administrationsindtægter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder byggesagsstyring samt fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Indtægter fra byggesagsstyring indregnes som nettoomsætning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte byggesagsarbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en byggesagsstyring ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Erhvervede immaterielle rettigheder 5 år

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år

EDB hardware 3-5 år

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder efter eliminering af interne avancer eller tab og fratrukket af- og nedskrivning på goodwill og andre merværdier på erhvervelsestidspunktet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter software og andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende byggesagsstyring måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acountofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgæde omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acountofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acountofaktureringer og som forpligtelser, når acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

kr.	2015	2014
2 Andre driftsindtægter		
Byggesagshonorarer	2.597.756	2.435.944
Andre honorarer	196.051	170.515
	<u>2.793.807</u>	<u>2.606.459</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.584.839	9.766.967
Pensioner	955.327	904.821
Andre omkostninger til social sikring	120.030	152.230
	<u>10.660.196</u>	<u>10.824.018</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 <u>18</u>	 <u>18</u>

Vederlag til selskabets direktion og bestyrelse udgør samlet 1.628.850 kr. (2014: 1.527 t.kr.).

4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	64.512	0
Årets regulering af udskudt skat	69.374	166.136
	<u>133.886</u>	<u>166.136</u>

5 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2015	3.055.069	100.000	3.155.069
Kostpris 31. december 2015	3.055.069	100.000	3.155.069
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.723.430	0	2.723.430
Årets afskrivninger	244.880	0	244.880
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	2.968.310	0	2.968.310
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>86.759</u>	<u>100.000</u>	<u>186.759</u>

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2015	6.625.430	1.788.171	8.413.601
Tilgang i årets løb	409.766	0	409.766
Afgang i årets løb	-414.000	0	-414.000
Kostpris 31. december 2015	6.621.196	1.788.171	8.409.367
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	6.348.591	1.733.802	8.082.393
Årets afskrivninger	148.109	25.388	173.497
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ	-296.700	0	-296.700
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	6.200.000	1.759.190	7.959.190
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>421.196</u>	<u>28.981</u>	<u>450.177</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Andre tilgodehavender	I alt
Kostpris 1. januar 2015	500.000	610.103	1.110.103
Tilgang i årets løb	0	17.729	17.729
Kostpris 31. december 2015	500.000	627.832	1.127.832
Værdireguleringer 1. januar 2015	128.665	0	128.665
Andel af årets resultat / Opskriv/Nedskriv	12.547	0	12.547
Værdireguleringer 31. december 2015	141.212	0	141.212
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	641.212	627.832	1.269.044

kr.	Retsform	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder					
PrivatBo A/S	Aktieselskab	København	100,00 %	641.212	12.547

kr.	2015	2014
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	359.622	305.618
Acontofaktureringer	-90.000	-305.618
	269.622	0

9 Indskudskapital

Indskudskapitalen er fordelt således:

Indskuds anparter, 20 stk. a nom. 4.000,00 kr.	80.000	80.000
	80.000	80.000

Indskudskapitalen på 80.000 kr. består af 20 andele af nominelt 4.000 kr.
 Selskabets indskudskapital har været uændret de seneste 5 år.
 Ingen indskudsbeviser er tillagt særlige rettigheder.

10 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2015.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Leje- og leasingforpligtelser	669.924	632.006

Selskabet har indgået lejemål stort 935 m2 med opsigelsesvarsel fra lejers side på 6 måneder.