

# **ADMINISTRATIONS- OG HANDELSSELSKABET ApS**

Langelinie 10  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**10/07/2016**

---

**Kai Pedersen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ADMINISTRATIONS- OG HANDELSSELSKABET ApS  
Langelinie 10  
8700 Horsens

Telefonnummer: 75626890

e-mailadresse: kaipeder@profibermail.dk

CVR-nr: 25255259

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse** Jyske Bank  
Søndergade 42  
8700 Horsens  
Danmark

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 og ledelsesberetningen. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat. Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 10/07/2016

### Direktion

Kai Pedersen  
Direktør

### Bestyrelse

Holger Pedersen  
Bestyrelsesmedlem

Lissi Meldgaard Pedersen  
Bestyrelsesformand

### Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet fravalg af revision for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Administration og handel med fast ejendom m.v.

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke ændringer i forhold til tidligere år.

.....

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen

.....

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

## REGNSKABSGRUNDLAG:

### 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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## RESULTATOPGØRELSEN:

### Indtægtskriterium

Indtægterne fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted (normalt fakturadatoen). Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer,

kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

## **BALANCEN:**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Den forventede økonomiske brugstid er 8 år.

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug. Nyanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.800/12.800 pr. enhed og aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer. Igangværende arbejde for fremmed regning måles til dagsværdi for direkte materialer og lønninger.

### **Egenkapital - udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for den ordinære generalforsamling (deklareingstidspunktet) Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

## **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre driftsomkostninger .....		-100.562	-78.164
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-100.562</b>	<b>-78.164</b>
Andre finansielle indtægter .....		329.746	592.519
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>229.184</b>	<b>514.355</b>
Skat af årets resultat .....		-49.943	-120.503
<b>Årets resultat .....</b>		<b>179.241</b>	<b>393.852</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		136.986	136.986
Overført resultat .....		42.255	256.866
<b>I alt .....</b>		<b>179.241</b>	<b>393.852</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		142.243	170.692
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>142.243</b>	<b>170.692</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		2.631.341	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.631.341</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.773.584</b>	<b>170.692</b>
Andre tilgodehavender .....		12.379	7.869
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>12.379</b>	<b>7.869</b>
Likvide beholdninger .....		1.194.546	3.945.436
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.206.925</b>	<b>3.953.305</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.980.509</b>	<b>4.123.997</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		3.648.054	3.605.798
Forslag til udbytte .....		136.986	136.986
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.910.040</b>	<b>3.867.784</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		11.933	11.738
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>11.933</b>	<b>11.738</b>
Skyldig selskabsskat .....		43.295	235.353
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>43.295</b>	<b>235.353</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		15.241	9.122
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>15.241</b>	<b>9.122</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>58.536</b>	<b>244.475</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.980.509</b>	<b>4.123.997</b>