

Administrationselskabet af 1. oktober 2003 ApS

CVR-nr. 27 74 10 02

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling, den
3. oktober 2016

Dirigent
Poul Schilling

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Administrationselskabet af 1. oktober 2003 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 3. oktober 2016

Direktionen

Allan Traulsen

Bestyrelsen

Poul Schilling

Keld Bjerregaard

Jesper Schilling

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Administrationsselskabet af 1. oktober 2003 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet af 1. oktober 2003 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 vurdering 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ballerup den. 3. oktober 2016

R-VISION

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 25 10 70 20

Thomas Thorup Møllgaard
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Administrationsselskabet af 1. oktober 2003 ApS
Baldersbækvej 24-26
2635 Ishøj

CVR-nr.	27 74 10 02
Stiftelsesdato:	3. maj 2004
Hjemstedskommune:	Ishøj
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Poul Schilling
Keld Bjerregaard
Jesper Schilling

Direktion

Allan Traulsen

Revisor

R-VISION, statsautoriserede revisorer
Lautruphøj 1-3
2750 Ballerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 3. oktober 2016 på selskabets adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsselskabet af 1. oktober 2003 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen.

Bruttoresultatet indeholder omsætningen med fradrag af andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når selskabet har opnået ret til indtægten. Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den re-sterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i aconto skatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 8 år

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

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 er værdiforringet.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital – udbytte

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

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat	2.838.485	2.097.047
1 Personaleomkostninger	-2.272.154	-1.743.906
Afskrivninger	-15.661	-28.137
Resultat af primær drift	550.670	325.004
Finansielle indtægter	990	5.865
Finansielle omkostninger	-43.141	-34.177
Resultat før skat	508.519	296.692
2 Skat af årets resultat	-114.352	-69.744
Årets resultat	394.167	226.948
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	1.600.000	0
Overført resultat til næste år	-1.205.833	226.948
	394.167	226.948

Balance pr. 30. juni

Aktiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Anlægsaktiver		
Driftsmateriel og inventar	488.571	94.450
3 Materielle anlægsaktiver i alt	488.571	94.450
Anlægsaktiver i alt	488.571	94.450
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	198.379	45.268
Udskudte skatteaktiver	0	7.290
Andre tilgodehavender	37.766	92.809
Periodeafgrænsningsposter	105.047	96.591
Tilgodehavender i alt	341.192	241.958
Likvide beholdninger	2.800.717	2.624.110
Omsætningsaktiver i alt	3.141.909	2.866.068
Aktiver i alt	3.630.480	2.960.518

Balance pr. 30. juni

Passiver

Note	2016 kr.	2015 kr.
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	79.610	1.285.442
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.600.000	0
4 Egenkapital i alt	1.804.610	1.410.442
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	18.820	0
Hensatte forpligtelser i alt	18.820	0
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.834	61.306
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.168.666	1.086.063
Selskabsskat	88.242	66.341
Anden gæld	438.308	336.366
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.807.050	1.550.076
Gældsforpligtelser i alt	1.807.050	1.550.076
Passiver i alt	3.630.480	2.960.518
5 Eventualforpligtelser		
6 Sikkerhedsstillelser		
7 Hovedaktivitet		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.232.225	1.689.998
Pensioner	12.419	8.640
Andre omkostninger til social sikring	-2.195	20.472
Andre personaleomkostninger	29.705	24.796
	<u>2.272.154</u>	<u>1.743.906</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	88.242	66.341
Årets regulering af udskudt skat	26.110	3.403
	<u>114.352</u>	<u>69.744</u>
3. Driftsmateriel og inventar	30.6.2016	30.6.2015
	kr.	kr.
	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris primo	1.135.451	1.110.835
Årets tilgang	509.783	26.000
Årets afgang	-379.478	-1.384
Kostpris ultimo	<u>1.265.756</u>	<u>1.135.451</u>
Afskrivninger primo	1.041.001	1.014.248
Årets afskrivninger	48.461	28.137
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	-312.277	-1.384
Afskrivninger ultimo	<u>777.185</u>	<u>1.041.001</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>488.571</u>	<u>94.450</u>

Noter

4. Egenkapitaloppgørelse

	Primo kr.	Udbytte kr.	Resultat- disponering kr.	I alt kr.
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	1.285.443	0	-1.205.833	79.610
Forslag til udbytte	0	1.600.000	0	1.600.000
	1.410.443	1.600.000	-1.205.833	1.804.610

5. Eventualforpligtelser

Lejemålet kan opsiges med 9 måneders varsel.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

6. Sikkerhedsstillelser

Selskabets pengeinstitut har stillet garanti over for udlejer nominelt tkr. 383.
Moterselskabet kautionerer for garantien over for pengeinstitut.

7. Hovedaktivitet

Administrationsselskabets hovedaktivitet består i at udføre bogføring, budgettering, løn-administration og rapportering for anpartshaver og andre eksterne virksomheder samt disponere lejemålet på adressen Baldersbækvej i Ishøj.