

Aarhus Administrationsbureau ApS

Søren Nymarks Vej 15, 1. sal

8270 Højbjerg

CVR-nr. 31 32 62 81

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22/05 2017

Karsten Jensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Aarhus Administrationsbureau 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 22. maj 2017

Direktion

Karsten Jensen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aarhus Administrationsbureau ApS
Søren Nymarks Vej 15, 1. sal
8270 Højbjerg

Telefon: 86757575
Hjemmeside: www.administrationsbureauet.dk

CVR-nr.: 31 32 62 81
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aarhus

Direktion

Karsten Jensen, direktør

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland

Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er bogføring, administration og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 230.517, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 359.532.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

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 Aarhus Administrationsbureau ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr..

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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner 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:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år	0 %
Indretning af lejede lokaler	3-5	år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.212.231	1.968.135
Personaleomkostninger	1	<u>-1.868.589</u>	<u>-1.553.325</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		343.642	414.810
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-39.074</u>	<u>-175.157</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		304.568	239.653
Resultat før finansielle poster		304.568	239.653
Finansielle indtægter	2	7.013	100
Finansielle omkostninger	3	<u>-11.906</u>	<u>-18.498</u>
Resultat før skat		299.675	221.255
Skat af årets resultat	4	<u>-69.158</u>	<u>-63.952</u>
Årets resultat		<u>230.517</u>	<u>157.303</u>
Foreslået udbytte		100.000	0
Overført resultat		<u>130.517</u>	<u>157.303</u>
		<u>230.517</u>	<u>157.303</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		392.287	175.100
Indretning af lejede lokaler		<u>36.678</u>	<u>55.059</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>428.965</u>	<u>230.159</u>
Deposita		<u>113.107</u>	<u>109.975</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>113.107</u>	<u>109.975</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>542.072</u>	<u>340.134</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		435.079	496.206
Periodeafgrænsningsposter		<u>51.619</u>	<u>67.413</u>
Tilgodehavender		<u>486.698</u>	<u>563.619</u>
Likvide beholdninger		<u>110.640</u>	<u>26.039</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>597.338</u>	<u>589.658</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.139.410</u></u>	<u><u>929.792</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		134.532	104.015
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	0
Egenkapital	6	<u>359.532</u>	<u>229.015</u>
Hensættelse til udskudt skat		17.502	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>17.502</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.874	24.089
Selskabsskat		1.656	24.952
Anden gæld		616.696	629.236
Deposita		23.150	22.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>762.376</u>	<u>700.777</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>762.376</u>	<u>700.777</u>
Passiver i alt		<u><u>1.139.410</u></u>	<u><u>929.792</u></u>
Kontraktlige forpligtelser	7		
Eventualposter m.v.	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.525.602	1.399.502
Pensioner	180.028	42.500
Andre omkostninger til social sikring	53.483	41.219
Andre personaleomkostninger	<u>109.476</u>	<u>70.104</u>
	<u>1.868.589</u>	<u>1.553.325</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>7.013</u>	<u>100</u>
	<u>7.013</u>	<u>100</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>11.906</u>	<u>18.498</u>
	<u>11.906</u>	<u>18.498</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	51.656	28.952
Årets udskudte skat	<u>17.502</u>	<u>35.000</u>
	<u>69.158</u>	<u>63.952</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	937.517	235.102
Tilgang i årets løb	444.880	0
Afgang i årets løb	<u>-247.480</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.134.917</u>	<u>235.102</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	762.417	180.043
Årets afskrivninger	57.750	18.381
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-77.537</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>742.630</u>	<u>198.424</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>392.287</u>	<u>36.678</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	104.015	0	229
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-100.000	0	-100
Årets resultat	0	130.517	100.000	230
Egenkapital 31. december 2016	125.000	134.532	100.000	359

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet er indgået en huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 12 måneder. Den årlige husleje udgør t.kr. 312.

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2015 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten.