

# **ADMINISTRATIONS SELSKABET ELLEKÆR ApS**

Ellekær 5  
4000 Roskilde

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**03/11/2016**

---

**Benny Juul Andersen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ADMINISTRATIONS SELSKABET ELLEKÆR ApS  
Ellekær 5  
4000 Roskilde

Telefonnummer: 40573351

CVR-nr: 35233423

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Revisor** Revisionsfirmaet registreret revisor Susanne Wester  
Købmagergade 14  
4700 Næstved  
DK Danmark  
CVR-nr: 54442750  
P-enhed: 1003929713

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Administrations Selskabet Ellekær ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 03/11/2016

## Direktion

Benny Juul Andersen  
Direktør

## Bestyrelse

Benny Juul Andersen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Administrations Selskabet Ellekær ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Administrations Selskabet Ellekær ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 03/11/2016

Susanne Wester  
Registreret revisor  
Revisionsfirmaet registreret revisor Susanne Wester  
CVR: 54442750

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets vigtigste forretningsområder består i at udøve virksomhed med at yde diverse administrationsydelser.

## **Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller måling**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne til året.

## **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabs afslutning**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## 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, 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.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Salg af administrations- og konsulentytelser indregnes i resultatopgørelsen, når ydelserne er udført.

Nettoomsætningen ved udlejning af ejendom indregnes i resultatopgørelsen, såfremt huslejen er forfalden inden regnskabsårets udgang.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ex. moms. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, autodrift mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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**

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balance****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier :

Bygninger	30 år	20%
Driftsmateriel og inventar	4 år	0-20%

Småanskaffelser med en anskaffessum på under kr. 12.800/12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.



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.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....	1		
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>710.185</b>	<b>652.135</b>
Personaleomkostninger .....	2	323.075	440.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	3	17.900	12.500
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>369.210</b>	<b>198.932</b>
Andre finansielle indtægter .....		14	291
Øvrige finansielle omkostninger .....		19.000	24.000
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>350.224</b>	<b>175.223</b>
Ekstraordinære indtægter .....		0	67.164
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>350.224</b>	<b>242.387</b>
Skat af årets resultat .....	4	79.827	60.288
<b>Årets resultat .....</b>		<b>270.397</b>	<b>182.099</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		270.397	182.099
<b>I alt .....</b>		<b>270.397</b>	<b>182.099</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		1.792.960	1.835.860
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	25.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>1.792.960</b>	<b>1.860.860</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.792.960</b>	<b>1.860.860</b>
Tilgodehavende skat .....		9.438	0
Andre tilgodehavender .....		16.616	242.292
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>26.054</b>	<b>242.292</b>
Likvide beholdninger .....		52.354	77.563
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>78.408</b>	<b>319.855</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.871.368</b>	<b>2.180.715</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		792.770	522.372
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>872.770</b>	<b>602.372</b>
Skyldig selskabsskat .....		60.866	60.288
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		700.000	1.200.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>760.866</b>	<b>1.260.288</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		15.000	28.263
Skyldig selskabsskat .....		60.288	117.782
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		162.444	172.010
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>237.732</b>	<b>318.055</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>998.598</b>	<b>1.578.343</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.871.368</b>	<b>2.180.715</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	311.235	434.560
Andre omkostninger til social sikring	11.840	6.143
	<u>323.075</u>	<u>440.703</u>

## 3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	42.900	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	12.500
Avance salg driftsmateriel	25.000	0
	<u>17.900</u>	<u>12.500</u>

## 4. Skat af årets resultat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	88.866	60.288
Ændring af udskudt skat	-9.438	0
Regulering vedrørende tidligere år	399	0
	<u>79.827</u>	<u>60.288</u>

## 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.835.860	50.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	-50000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.835.260</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	25.000
Årets afskrivning	42.900	0
Tilbageførsel ved afgang	0	-25.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>42.900</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.792.960</b>	<b>0</b>

## 6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	0	80.000
Årets resultat	522.373	270.397	792.770
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>602.373</b>	<b>270.397</b>	<b>872.770</b>

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.