

*Administrationselskabet ABC, Aalborg ApS  
Sønderskovvej 123  
9370 Hals*

*CVR-nr: 71 06 76 10*

*ÅRSRAPPORT  
1. juni 2015 - 31. maj 2016*

*(34. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/8 2016



Vagn T. Larsen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	2
Ledelsesberetning .....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	4
<b>Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Administrationsselskabet ABC, Aalborg ApS Sønderskovvej 123 9370 Hals
	Telefon: 51 96 00 64 E-mail: <a href="mailto:mbt-vtl@mail.tele.dk">mbt-vtl@mail.tele.dk</a>
	CVR-nr.: 71 06 76 10 Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
<b>Direktion</b>	Vagn T. Larsen
<b>Pengeinstitut</b>	Nordjyske Bank Torvet 4 9400 Nørresundby
<b>Ejerforhold</b>	Marianne Bohn, Sønderskovvej 123, 9370 Hals

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter er at drive ejendomsadministration, besiddelse og leje af ejendomme til udlejning samt bortforpagtning.

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

Resultatet for 2015/2016 betragtes som tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Administrationselskabet ABC, Aalborg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hals, den 27/8 2016

**Direktion**



Vagn T. Larsen

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Administrationsselskabet ABC, Aalborg ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### Investerings ejendommens driftsomkostninger

Investerings ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Der afskrives ikke på ejendomme, da ejendommens genindvindingsværdi er større end anskaffelsessummen.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgø-

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

relse 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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JUNI 2015 - 31. MAJ 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>376.005</b>	<b>394.820</b>
1 Personaleomkostninger.....	-1.200	-1.350
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>374.805</b>	<b>393.470</b>
Andre finansielle indtægter.....	1.338	136
Andre finansielle omkostninger.....	-106.046	-110.689
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>270.097</b>	<b>282.917</b>
2 Skat af årets resultat.....	-59.920	-65.067
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>210.177</b>	<b>217.850</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	100.000
Overført resultat.....	210.177	117.850
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>210.177</b>	<b>217.850</b>

BALANCE PR. 31. MAJ 2016

AKTIVER

	2016	2015
3 Grunde og bygninger .....	5.142.369	5.142.369
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>5.142.369</b>	<b>5.142.369</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>5.142.369</b>	<b>5.142.369</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	0	292
Andre tilgodehavender .....	26.145	40.240
Periodeafgrænsningsposter .....	349	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>26.494</b>	<b>40.532</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>310.407</b>	<b>362.771</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>336.901</b>	<b>403.303</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>5.479.270</b>	<b>5.545.672</b>

BALANCE PR. 31. MAJ 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital .....	125.000	125.000
Overført resultat.....	2.392.396	2.182.219
<b>4 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.517.396</b>	<b>2.307.219</b>
Prioritetsgæld.....	2.516.867	2.809.529
Deposita.....	167.297	167.297
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.684.164</b>	<b>2.976.826</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	149.885	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	11.778	1.000
Selskabsskat.....	47.970	93.117
Anden gæld.....	50.623	49.647
Periodeafgrænsningsposter.....	16.786	17.818
5 Udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	668	45
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>277.710</b>	<b>261.627</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>2.961.874</b>	<b>3.238.453</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>5.479.270</b>	<b>5.545.672</b>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	1.200	1.350
	<u>1.200</u>	<u>1.350</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	59.862	65.067
Regulering af tidligere års skat.....	58	0
	<u>59.920</u>	<u>65.067</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo.....		5.142.369
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb.....		0
		<u>5.142.369</u>
Kostpris 31. maj 2016		<u>5.142.369</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....		0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger.....		0
		<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 31. maj 2016		<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016.....</b>		<u><b>5.142.369</b></u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	2.182.219	210.177	2.392.396
	<u>2.307.219</u>	<u>210.177</u>	<u>2.517.396</u>

Der er ikke sket ændringer i den nominelle kapital i regnskabsåret eller i de seneste 4 foregående år.

	2016	2015
<b>5 Udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret saldo primo.....	100.000	0
Udbytte for regnskabsåret.....	0	100.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret .....	-100.000	0
	<u>0</u>	<u>100.000</u>

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/5 2016 er kr. 2.666.752 (Kursværdi kr. 2.698.236).

**7 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Marianne Bohn, Sønderskovvej 123, 9370 Hals