

Administrationsselskabet af 1994 A/S

Svanemøllevej 77
2900 Hellerup

CVR-nr.: 18 11 05 98

Årsrapport for regnskabsåret 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. 2014



dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3-4
 Selskabsoplysninger.....	 5
 Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7-8
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for Administrationselskabet af 1994 A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

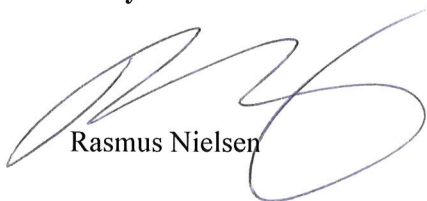
Hellerup, den 6. februar 2014

Direktion



Tina Nielsen

Bestyrelse



Rasmus Nielsen



Casper Nielsen

Tina Nielsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Administrationsselskabet af 1994 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet af 1994 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Det har ikke været muligt at revidere posterne tilgodehavender og gæld hos kommandit- og interessentskaber, anskaffelsessum fordringer, momsmellemværende med SKAT og mellemregning med investorer, som er væsentlige poster i regnskabet, da der ikke foreligger eksternt afstemningsmateriale.

Den uafhængige revisors erklæringer

Manglende konklusion

På grund af betydningen af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet. Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke indeholdt og afregnet A-skat og AM-bidrag af hovedaktionærs firmabiler. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Silkeborg, den 6. februar 2014

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab


Per Krogh
registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Administrationsselskabet af 1994 A/S Svanemøllevej 77 2900 Hellerup CVR-nr.: 18 11 05 98 Stiftet: 26. oktober 1994 Hjemstedskommune: København Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Rasmus Nielsen Casper Nielsen Tina Nielsen
Direktion	Tina Nielsen
Revision	Revisorerne Hostruphus Godkendt Revisionsaktieselskab Hostrupsgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Østjydsk Bank A/S Østervold 31 8900 Randers

Resultatopgørelse

Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	kr.	t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-50.134	-83
Af- og nedskrivninger	<u>-75.973</u>	<u>-16</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-126.107	-99
Finansielle indtægter	296	0
Finansielle omkostninger	<u>-29.647</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-155.458	-99
Skat af årets resultat	31.132	25
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-124.326</u></u>	<u><u>-74</u></u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overført overskud	<u>-124.326</u>	<u>-74</u>
Disponeret i alt	<u><u>-124.326</u></u>	<u><u>-74</u></u>

Balance

Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	kr.	t.kr.
AKTIVER		
Driftsmateriel og inventar	<u>317.940</u>	<u>144</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>317.940</u>	<u>144</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>317.940</u>	<u>144</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	226.457	226
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	165.650	151
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	11.330.027	11.313
Andre tilgodehavender	2.021.526	2.020
Udskudt skatteaktiv	<u>331.915</u>	<u>301</u>
Tilgodehavender	<u>14.075.575</u>	<u>14.011</u>
Likvide beholdninger	<u>27.167</u>	<u>275</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>14.102.742</u>	<u>14.286</u>
AKTIVER	<u>14.420.682</u>	<u>14.430</u>

Balance

Note	2012/13	2011/12
	kr.	t.kr.
PASSIVER		
Aktiekapital	500.000	500
Overført resultat	-18.174.741	-18.050
1 EGENKAPITAL	<u>-17.674.741</u>	<u>-17.550</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	31.648.839	31.853
Langfristede gældsforpligtelser	<u>31.648.839</u>	<u>31.853</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	406.307	98
Anden gæld	40.278	29
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>446.585</u>	<u>127</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>32.095.423</u>	<u>31.980</u>
PASSIVER	<u>14.420.682</u>	<u>14.430</u>
2 Eventualforpligtelser		
3 Hovedaktivitet		
4 Ejerforhold		

Noter

Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	kr.	t.kr.
1 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Selskabskapital	<u>500.000</u>	<u>500</u>
	<u>500.000</u>	<u>500</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført fra tidligere år	-18.050.415	-17.976
Overført årets resultat	<u>-124.326</u>	<u>-74</u>
	<u>-18.174.741</u>	<u>-18.050</u>

Aktierne er ikke klasseopdelt.

2 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

3 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år administration af skovplanvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

4 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Svane Holding af 30.9.05 ApS, 2900 Hellerup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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 eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Modørselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Modørselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at modørselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver 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. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.