

ADMINISTRATIONS- OG HANDELSSELSKABET ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/07/2013

Kai Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ADMINISTRATIONS- OG HANDELSSELSKABET ApS
Langelinie 10B
8700 Horsens

CVR-nr: 25255259
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Bankforbindelse Nordea BankJyske Bank
Søndergade
8700

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har i dag vedtaget årsrapporten for 2012/2013.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Selskabet fravælger fortsat revision for regnskabsåret 2013/14.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Direktion

Kai Pedersen

Bestyrelse

Lissi Meldgaard Pedersen

Thomas Meldgaard Pedersen

Holger Pedersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

2013/14

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og ricici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA.

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes efter balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

INDTÆGTSKRITERIUM

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvori levering har fundet sted (normalt fakturadatoen). Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt. Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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. Den aktuelle skat beregnes med den for året aktuelle skattesats.

BALANCE

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af accumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstid.

Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug. Nyanskaffelser med en kostpris på under 12.300/12.300 pr. enhed og aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af den enkelte debitor. Igangværende arbejde for fremmed regning måles til dagsværdi for direkte materialer og lønninger.

EGENKAPITAL - UDBYTTE

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

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Alle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtigelser indregnes som kortfristede gældsforpligtigelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af de midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

GÆLDSFORPLIGTIGELSER I ØVRIGT

Øvrige gældsforpligtigelser indregnes til kostpris på stiftelsen af gælds-forholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtigelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtigelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtigelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning			301.800
Produktionsomkostninger		-42.723	-268.250
Bruttoresultat		-42.723	33.550
Andre driftsomkostninger		-11.613	-11.613
Resultat af ordinær primær drift		-54.336	21.937
Andre finansielle indtægter		101.473	41.360
Øvrige finansielle omkostninger			-251.771
Ordinært resultat før skat		47.137	-188.474
Ekstraordinært resultat før skat		47.137	-188.474
Skat af årets resultat		2.580	-2.656
Årets resultat		49.717	-191.130
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		136.986	136.986
Overført resultat		-87.269	-328.116
I alt		49.717	-191.130

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.615	23.228
Materielle anlægsaktiver i alt		11.615	23.228
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.404.808	755.836
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.404.808	755.836
Anlægsaktiver i alt		1.416.423	779.064
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			100.000
Tilgodehavende skat		8.678	2.980
Tilgodehavender i alt		8.678	102.980
Likvide beholdninger		1.562.635	2.246.548
Omsætningsaktiver i alt		1.571.313	2.349.528
AKTIVER I ALT		2.987.736	3.128.592

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		2.857.006	2.947.255
Forslag til udbytte		136.986	136.986
Egenkapital i alt		2.993.992	3.084.241
Hensættelse til udskudt skat		-5.494	-5.390
Hensatte forpligtelser i alt		-5.494	-5.390
Skyldig selskabsskat		0	7.472
Anden gæld		-762	42.269
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		-762	49.741
Gældsforpligtelser i alt		-762	49.741
PASSIVER I ALT		2.987.736	3.128.592