

ADMINISTRATIONS- OG HANDELSSELSKABET ApS

Langelinie 10
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2014 - 30. juni 2015

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

10/08/2015

Kai Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ADMINISTRATIONS- OG HANDELSSELSKABET ApS
Langelinie 10
8700 Horsens

CVR-nr: 25255259
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse Jyske Bank
Søndergade 42
8700 Horsens
Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2014/15 og ledelsesberetningen. 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. Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 10/08/2015

Direktion

Kai Pedersen

Bestyrelse

Holger Pedersen

Lissi Meldgaard Pedersen

Thomas Meldgaard Pedersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet fravælger fortsat revision for regnskabsåret 2015/16.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

REGNSKABSGRUNDLAG:

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, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 gevinster, tab og risici, 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 til balancedagens valutakurs.

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

RESULTATOPGØRELSEN:

Indtægtskriterium

Indtægterne fra salg af varer og tjenesteydelser medtages i det år, hvor 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 betalingstidspunktet. 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 gældende skattesats.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede 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. Den forventede økonomiske brugstid er 8 år.

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug. Nyanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.800/12.800 pr. enhed og aktiver med en levetid på under 3 år udgiftsføres 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 de enkelte debitorer. Igangværende arbejde for fremmed regning måles til dagsværdi for direkte materialer og lønninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle 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 at realiseres.

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

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat			-52.600
Andre driftsindtægter			40.385
Andre driftsomkostninger		-78.164	-28.449
Resultat af ordinær primær drift		-78.164	-40.664
Andre finansielle indtægter		592.519	979.041
Ordinært resultat før skat		514.355	938.377
Skat af årets resultat		-120.503	-184.465
Årets resultat		393.852	753.912
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		136.986	136.986
Overført resultat		256.866	616.926
I alt		393.852	753.912

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.692	199.141
Materielle anlægsaktiver i alt		170.692	199.141
Andre værdipapirer og kapitalandele			2.946.022
Finansielle anlægsaktiver i alt			2.946.022
Anlægsaktiver i alt		170.692	3.145.163
Andre tilgodehavender		7.869	
Tilgodehavender i alt		7.869	
Likvide beholdninger		3.945.436	644.380
Omsætningsaktiver i alt		3.953.305	644.380
Aktiver i alt		4.123.997	3.789.543

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.605.798	3.348.932
Forslag til udbytte		136.986	136.986
Egenkapital i alt		3.867.784	3.610.918
Hensættelse til udskudt skat		11.738	9.393
Hensatte forpligtelser i alt		11.738	9.393
Skyldig selskabsskat		235.353	151.671
Langfristede gældsforpligtelser i alt		235.353	151.671
Anden gæld		9.122	17.561
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.122	17.561
Gældsforpligtelser i alt		244.475	169.232
Passiver i alt		4.123.997	3.789.543