

Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS

CVR-nummer 13 81 64 33

Bagsværd Hovedgade 141, 1. th.
2880 Bagsværd

Årsrapport 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
generalforsamling d. 30. juni 2023.



Casper Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning

1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

2

Ledelsesberetning

3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

4

Resultatopgørelse

6

Balance

7

Noter

9

Ledespåtegning

1

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret da direktionen fortsat anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 30. juni 2023

Direktionen:



Casper Rasmussen

Selskabsoplysninger

2

Selskabet: Administrationselskabet af 8. februar 2000 ApS
Bagsværd Hovedgade 141, 1. th.
2880 Bagsværd

Telefon: 40 51 96 41
E-mail: info@projektforvaltning.dk
Hjemsted Gladsaxe

CVR-nummer: 13 81 64 33

Direktion: Casper Rasmussen

Selskabets aktivitet:

Selskabet ejer en fast ejendom i Nakskov.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen vurderer fortsat selskabets fremtidsudsigter for positive.

Selskabets fremtid er sikret ved finansiel støtte fra tilknyttet selskab, jfr. regnskabets note 5.

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet giver de nødvendige oplysninger til bedømmelse af selskabets resultat for året og den økonomiske stilling pr. 31. december 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Generelt:

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

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

I omsætningen indregnes faktureret salg af tjenesteydelser og udlejning.

Administrationsomkostninger:

Omfatter selskabets udgifter til ejendommens drift herunder reparation og vedligeholdelse mv.

Afskrivninger:

Bygninger og inventar afskrives lineært med satser, der forventes at svare til aktivernes brugstid. Bygninger afskrives med 2% årligt, og installationer afskrives med 5% årligt. Afskrivninger påbegyndes på det tidspunkt hvor aktiver er anskaffet.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Selskabsskat:

Skat af årets resultat omfattende aktuel og –udskudt skat udgiftsføres eller indtægtsføres med gældende skattesats af årets regnskabsmæssige resultat, reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Skat af årets resultat afregnes via moderselskabet Andrea Consult ApS (administrationsselskab).

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende selskaber (fuld fordeling).

BALANCEN

Ejendom:

Er optaget i balancen til anskaffelsespris. Omkostninger i forbindelse med ombygning af ejendom aktiveres sammen med ejendommen.

Ejendommen afskrives med 2% årligt fra primo året efter ombygningens afslutning. Fast ejendom nedskrives til markedsværdi, hvis en varig værdiforringelse har fundet sted.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

PASSIVER

Selskabsskat og udskudt skat:

Skyldig eller tilgodehavende selskabsskat afsættes i balancen, og betales/refunderes over mellemregningen med administrationsselskabet, når skatten forfalder til betaling.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der er gældende på statustidspunktet og der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver herunder skatteværdi af fremførselsberettigede underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudte skatteaktiver netto aktiveres ikke.

Gældsforpligtelser:

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

Udbytte:

Udbytte som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022

6

<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
Nettoomsætning	0	132.000
Driftsomkostninger	-80.981	-71.436
Resultat før finansielle poster	-80.981	60.564
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-843.067	-85.795
Af- og nedskrivninger	-843.067	-85.795
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	-72	-341
Resultat før skat	-924.120	-25.572
Skat af årets resultat	0	-13.249
Årets resultat	-924.120	-38.821
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overførsel til næste år	-924.120	-38.821
Disponeret i alt	-924.120	-38.821

Balance pr. 31. december 2022

7

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u> DKK	<u>2021</u> DKK
2 Grunde og bygninger	1.960.837	2.624.307
2 Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>179.597</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.960.837</u>	<u>2.803.904</u>
Tilgodehavende selskabsskat	34.102	34.102
Udskudt skat	0	0
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>34.102</u>	<u>34.102</u>
Likvide beholdninger	<u>17.561</u>	<u>23.722</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>51.663</u>	<u>57.824</u>
Aktiver i alt	<u>2.012.500</u>	<u>2.861.728</u>

Balance pr. 31. december 2022

Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u> <u>DKK</u>	<u>2021</u> <u>DKK</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-500.000	-614.941
3 Egenkapital i alt	<u>0</u>	<u>-114.941</u>
Bankgæld	0	0
5 Gæld til tilknyttede virksomheder	2.000.000	2.954.061
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.000.000</u>	<u>2.954.061</u>
Bankgæld	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Anden gæld	12.500	22.608
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.500</u>	<u>22.608</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.012.500</u>	<u>2.976.669</u>
Passiver i alt	<u>2.012.500</u>	<u>2.861.728</u>

1 Usikkerhed om fortsat drift

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Ejerforhold

Note

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets drift er påvirket af manglende indtægter fra udlejning. Selskabets drift er primært finansieret via langfristede lån fra selskabets ultimative moderselskab.

Det ultimative moderselskab har samtidig givet tilsagn om fortsat finansiering af selskabets aktiviteter for det kommende år.

Årsregnskabet er derfor aflagt efter principperne om going concern.

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde</u>	<u>Bygninger</u>	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum 1/1	115.000	3.761.549	211.290
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
	<u>115.000</u>	<u>3.761.549</u>	<u>211.290</u>
Anskaffelsessum 31/12	115.000	3.761.549	211.290
Akkumulerede afskrivninger 1/1	0	1.252.242	31.693
Årets afskrivninger		663.470	179.597
		<u>1.915.712</u>	<u>211.290</u>
Akkumulerede afskrivninger 31/12	0	1.915.712	211.290
	<u>0</u>	<u>1.915.712</u>	<u>211.290</u>
Bogført værdi	DKK 115.000	1.845.837	0
	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
3 Egenkapital			
Saldo pr. 1/1	500.000	-614.941	-114.941
Årets resultat	0	-924.120	-924.120
Koncerttilskud	0	1.039.061	1.039.061
	<u>500.000</u>	<u>-500.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital 31/12	DKK 500.000	-500.000	0

Virksomhedskapitalen er opdelt på 500 aktier à DKK 1.000 og multipla heraf.

Note**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

5 Gæld til tilknyttede virksomheder

Tilknyttet virksomhed har afgivet tilbagetrædelseserklæring over for andre kreditorer.

6 Ejerforhold

Kapitalejere med mere end 5%'s kapitalbesiddelse:

Andrea Consult ApS, Bagsværd Hovedgade 141, 1. th. 2880 Bagsværd.