

Administration Danmark

ApS

Gammelsø 4
5000 Odense C
CVR-nr. 29169144

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.01.2017

Dirigent

Navn: Thomas Worsaae Lyng

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2016 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Administration Danmark ApS

Gammelsø 4

5000 Odense C

CVR-nr.: 29169144

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Thomas Worsaae Lyng

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Administration Danmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 20.01.2017

Direktion

Thomas Worsaae Lyng

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Administration Danmark ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Administration Danmark ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævende oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 20.01.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Lars Leopold Larsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive administrationsvirksomhed samt dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets udvikling i selskabets aktiviteter er tilfredsstillende og årets resultat betragtes derfor ligeledes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

| | <u>Note</u> | <u>2016 kr.</u> | <u>2015 t.kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 10.208.693 | 9.049 |
| Personaleomkostninger | 1 | (6.319.134) | (5.900) |
| Af- og nedskrivninger | | <u>(211.230)</u> | <u>(48)</u> |
| Driftsresultat | | 3.678.329 | 3.101 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | <u>23.899</u> | <u>36</u> |
| Resultat før skat | | 3.702.228 | 3.137 |
| Skat af årets resultat | | <u>(813.942)</u> | <u>(725)</u> |
| Årets resultat | | <u>2.888.286</u> | <u>2.412</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 700.000 | 600 |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret | | 2.200.000 | 1.800 |
| Overført resultat | | <u>(11.714)</u> | <u>12</u> |
| | | <u>2.888.286</u> | <u>2.412</u> |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016 kr.</u> | <u>2015 t.kr.</u> |
|---|-------------|----------------------|-----------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 519.039 | 7 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>519.039</u> | <u>7</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>519.039</u> | <u>7</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 454.285 | 32 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 500.000 | 700 |
| Udskudt skat | 4 | 15.974 | 30 |
| Andre tilgodehavender | | 360.457 | 301 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 13.384 | 4 |
| Tilgodehavender | | <u>1.344.100</u> | <u>1.067</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>530.352</u> | <u>832</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.874.452</u> | <u>1.899</u> |
| Aktiver | | <u>2.393.491</u> | <u>1.906</u> |

Balance pr. 31.12.2016

| | <u>Note</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> | <u>2015</u> <u>t.kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|-----------------------------|
| Virksomhedskapital | 5 | 125.000 | 125 |
| Overført overskud eller underskud | | 94.768 | 107 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | <u>700.000</u> | <u>600</u> |
| Egenkapital | | <u>919.768</u> | <u>832</u> |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.700 | 0 |
| Anden gæld | | <u>1.471.023</u> | <u>1.074</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.473.723</u> | <u>1.074</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>1.473.723</u> | <u>1.074</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>2.393.491</u> | <u>1.906</u> |

Egenkapitalopgørelse for 2016

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|-------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 106.482 | 600.000 | 831.482 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (2.800.000) | (2.800.000) |
| Årets resultat | 0 | (11.714) | 2.900.000 | 2.888.286 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 94.768 | 700.000 | 919.768 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|--|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Gager og lønninger | 5.838.919 | 5.590 |
| Pensioner | 334.140 | 151 |
| Andre omkostninger til social sikring | 146.075 | 159 |
| | 6.319.134 | 5.900 |
| | | |
| Antal ansatte pr. balancedagen | 13 | 11 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 10 | 10 |
| | | |
| | 2016 | 2015 |
| | kr. | t.kr. |
| 2. Andre finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra associerede virksomheder | 23.889 | 35 |
| Renteindtægter i øvrigt | 10 | 1 |
| | 23.899 | 36 |
| | | |
| | | Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr. |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 201.766 |
| Tilgange | | 653.143 |
| Kostpris ultimo | | 854.909 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | (195.106) |
| Årets afskrivninger | | (140.764) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (335.870) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 519.039 |

Noter

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 4. Udskudt skat | | |
| Materielle anlægsaktiver | 15.974 | 30 |
| | 15.974 | 30 |

| | Antal | Pålydende værdi kr. | Nominel værdi kr. |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | | |
| Anparter | 125 | 1.000 | 125.000 |
| | 125 | | 125.000 |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, medgåede omkostninger og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering af ydelse har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af direkte henførbare omkostninger til selskabets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 5 år |
|---|----------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.