

DK ADMINISTRATION ApS

Vestergade 13, 1
5000 Odense C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

30/01/2017

**Rene Groth
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DK ADMINISTRATION ApS
Vestergade 13, 1
5000 Odense C

Telefonnummer: 66110102

CVR-nr: 29849234

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Totalbanken A/S
Lille Gråbrødrestrede 1
5000 Odense C
Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dag dato aflagt årsrapporten for 2016 for Dkadministration Aps.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 30/01/2017

Direktion

Jeppe Lyngdal
Direktør

René Groth
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er administration af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Dkadministration ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges. Og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammen draget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning og andre eksterne omkostninger".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer,

Anvendt regnskabspraksis

gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i regnskabsåret, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatterne og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill indregnes til samlede anskaffelsessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget for immaterielle anlægsaktiver er samlede anskaffelsessummer. Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivets forventede brugstider:

Goodwill Brugstid 5 år Restværdi 0 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes af kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.571.323	1.805.389
Personaleomkostninger	1	-1.682.543	-1.711.721
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-35.280	-42.336
Resultat af ordinær primær drift		-146.500	51.332
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-62.856
Andre finansielle indtægter		287	622
Øvrige finansielle omkostninger		-61	-74
Ordinært resultat før skat		-146.274	-10.976
Skat af årets resultat		-14.763	39.916
Årets resultat		-161.037	28.940
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-62.856
Overført resultat		-161.037	91.796
I alt		-161.037	28.940

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	35.280
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	35.280
Udskudte skatteaktiver		95.071	109.834
Finansielle anlægsaktiver i alt		95.071	109.834
Anlægsaktiver i alt		95.071	145.114
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.800	34.493
Andre tilgodehavender		19.697	13.053
Periodeafgrænsningsposter		1.795	0
Tilgodehavender i alt		30.292	47.546
Likvide beholdninger		549.737	645.135
Omsætningsaktiver i alt		580.029	692.681
Aktiver i alt		675.100	837.795

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		-125.331	-125.331
Overført resultat		183.801	344.838
Egenkapital i alt		183.470	344.507
Gæld til banker		112	374
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		491.518	492.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		491.630	493.288
Gældsforpligtelser i alt		491.630	493.288
Passiver i alt		675.100	837.795

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.525.795	1.555.078
Pensionsbidrag	92.197	99.570
Andre omkostninger til social sikring	64.551	57.073
	<u>1.682.543</u>	<u>1.711.721</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Bygninger	xxx.xxx	xxxxx
Produktionsanlæg og maskiner	xxx.xxx	xxxxx
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	xxx.xxx	xxxxx
	<u>xxx.xxx</u>	<u>xxxxx</u>
Goodwill	<u>35.280</u>	<u>42.336</u>
I alt	<u>35.280</u>	<u>42.336</u>