

Egemark Administration ApS

Høvejen 93
9400 Nørresundby

CVR-nr. 31 87 48 07

Årsrapporten for 2015/16

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 28/2-17



Martin Egemark Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Egemark Administration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

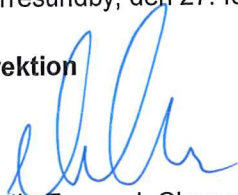
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 27. februar 2017

Direktion



Martin Egemark Clausen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Egemark Administration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egemark Administration ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nørresundby, den 27. februar 2017

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00



Jens Erik Bjerggaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Egemark Administration ApS
Høvejen 93
9400 Nørresundby

Telefon: 22 27 16 87

CVR-nr.: 31 87 48 07

Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september

Stiftet: 3. december 2008

Hjemsted: Aalborg

Direktion

Martin Egemark Clausen

Revisor

Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Gammel Østergade 16
9400 Nørresundby

Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed med aflastning af unge med handicap.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 375.356, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.688.515.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Egemark Administration ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 25-50 år | 0 kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0 kr. |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender og måles til dagsværdi.

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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 623.660 | 710.156 |
| Personaleomkostninger | 1 | -918 | -2.023 |
| Resultat før afskrivninger (EBITDA) | | 622.742 | 708.133 |
| Afskrivninger | | -206.625 | -240.682 |
| Resultat før finansielle poster (EBIT) | | 416.117 | 467.451 |
| Finansielle indtægter | 2 | 32.026 | 28.944 |
| Finansielle omkostninger | | -92.325 | -122.388 |
| Resultat før skat | | 355.818 | 374.007 |
| Skat af årets resultat | | -69.348 | -99.812 |
| ÅRETS RESULTAT | | 286.470 | 274.195 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 286.470 | 274.195 |
| | | 286.470 | 274.195 |

Balance 30. september 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 0 | 2.750.664 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 461.483 | 917.843 |
| Materielle anlægsaktiver | | 461.483 | 3.668.507 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 461.483 | 3.668.507 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 300.000 | 302.817 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 338.309 | 300.756 |
| Andre tilgodehavender | | 2.558.300 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 2.297 |
| Tilgodehavender | | 3.196.609 | 605.870 |
| Likvide beholdninger | | 499.191 | 2.788 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 3.695.800 | 608.658 |
| AKTIVER | | 4.157.283 | 4.277.165 |

Balance 30. september 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.474.629 | 1.188.159 |
| EGENKAPITAL | 3 | 1.599.629 | 1.313.159 |
| | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | 48.184 | 92.720 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | 48.184 | 92.720 |
| | | | |
| Andre kreditinstitutter | | 299.052 | 2.181.378 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 299.052 | 2.181.378 |
| | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 4 | 1.962.236 | 222.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 30.633 | 303.777 |
| Selskabsskat | | 111.587 | 71.959 |
| Anden gæld | | 94.462 | 27.172 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.500 | 18.000 |
| Deposita | | 0 | 47.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.210.418 | 689.908 |
| | | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | 2.509.470 | 2.871.286 |
| | | | |
| PASSIVER | | 4.157.283 | 4.277.165 |
| | | | |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Noter

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. | |
|--|--------------------------------|-----------------------------|------------------|
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Andre personaleomkostninger | 918 | 2.023 | |
| | <u>918</u> | <u>2.023</u> | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 2 Finansielle indtægter | | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 15.037 | 25.511 | |
| Andre finansielle indtægter | 16.989 | 3.433 | |
| | <u>32.026</u> | <u>28.944</u> | |
| 3 Egenkapital | | | |
| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
| Egenkapital 1. oktober 2015 | 125.000 | 1.188.159 | 1.313.159 |
| Årets resultat | 0 | 286.470 | 286.470 |
| Egenkapital 30. september 2016 | <u>125.000</u> | <u>1.474.629</u> | <u>1.599.629</u> |

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

4 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. oktober 2015 kr. | Gæld 30. september 2016 kr. | Afdrag næste år kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|-------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------|-------------------------------|
| Andre kreditinstitutter | 2.403.378 | 2.261.288 | 1.962.236 | 55.000 |
| | 2.403.378 | 2.261.288 | 1.962.236 | 55.000 |

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Ebert Invest Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til Arbejdernes Landsbank, henligger pantebrev kr. 2.217.600 med pant i ejendommen Bakmøllevej 77, 9430 Vadum, hvis bogførte værdi udgør kr. 2.750.664.