

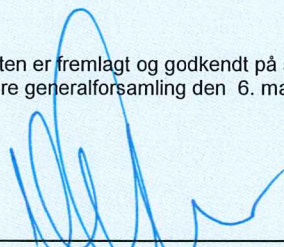
# Egemark Administration ApS

Høvejen 93  
9400 Nørresundby

CVR-nr. 31 87 48 07

## Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. marts 2020



---

Martin Egemark  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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 6. marts 2020

**Direktion**

  
Martin Egemark  
direktør



## 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 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

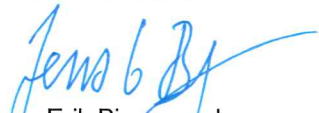
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 6. marts 2020

**TALMENNESKER**  
**Godkendt Revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 39 88 62 27



Jens Erik Bjerggaard  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne16302



## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Egemark Administration ApS  
Høvejen 93  
9400 Nørresundby

CVR-nr.: 31 87 48 07

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Hjemsted: Aalborg

**Direktion**

Martin Egemark, direktør

**Revisor**

Talmennesker  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Gammel Østergade 16  
9400 Nørresundby

**Pengeinstitut**

Nordjyske Bank



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

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

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 86.092, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.391.946.

### 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 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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

### Bruttotab

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 %

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.

#### Likvider

Likvider 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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, 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 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.





Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-15.585</b>	<b>-50.793</b>
Afskrivninger		-11.878	-13.911
Andre driftsomkostninger		0	-89.022
<b>Resultat før finansielle poster (EBIT)</b>		<b>-27.463</b>	<b>-153.726</b>
Finansielle indtægter	1	180.399	70.133
Finansielle omkostninger	2	-42.686	-50.941
<b>Resultat før skat</b>		<b>110.250</b>	<b>-134.534</b>
Skat af årets resultat		-24.158	29.595
<b>Årets resultat</b>		<b>86.092</b>	<b>-104.939</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		86.092	-104.939
		<b>86.092</b>	<b>-104.939</b>



**Balance 30. september 2019**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.781	17.659
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>5.781</u>	<u>17.659</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>5.781</u>	<u>17.659</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		481.202	412.590
Andre tilgodehavender		2.662.000	2.500.895
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	50.214
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.143.202</u>	<u>2.963.699</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>123.086</u>	<u>182.038</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>3.266.288</u>	<u>3.145.737</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>3.272.069</u>	<u>3.163.396</u>



## Balance 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.266.946	1.180.854
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>1.391.946</u></b>	<b><u>1.305.854</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		1.272	16.824
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>1.272</u></b>	<b><u>16.824</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.820.340	1.820.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	12.876
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.801	7.502
Skyldigt sambeskatningsbidrag		39.710	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.878.851</u></b>	<b><u>1.840.718</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.878.851</u></b>	<b><u>1.840.718</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.272.069</u></b>	<b><u>3.163.396</u></b>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		



## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>	
	kr.	kr.	
<b>1 Finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	17.958	15.758	
Andre finansielle indtægter	<u>162.441</u>	<u>54.375</u>	
	<b><u>180.399</u></b>	<b><u>70.133</u></b>	
<b>2 Finansielle omkostninger</b>			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	5.055	
Andre finansielle omkostninger	<u>42.686</u>	<u>45.886</u>	
	<b><u>42.686</u></b>	<b><u>50.941</u></b>	
<b>3 Egenkapital</b>			
	Virksomheds-	Overført	I alt
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. oktober 2018	<u>125.000</u>	1.180.854	<u>1.305.854</u>
Årets resultat	0	86.092	<u>86.092</u>
<b>Egenkapital 30. september 2019</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>1.266.946</u></b>	<b><u>1.391.946</u></b>

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

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

**4 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Egemark Invest ApS (Administrationsselskab) 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.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets gæld til Nordjyske Bank A/S, henligger pantebrev kr. 1.822.000 med pant i ejendommen Bakmøllevej 77, 9430 Vadum.

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser overfor moder, tilknyttede og associerede selskaber samt kapitalinteresser**

Til sikkerhed for Egemark Invest ApS', Parlamentet ApS' og Egemark Ejendomme ApS' gæld til Nordjyske Bank A/S, har selskabet afgivet ulimiteret selvskyldnerkaution og hæfter fuldstændig solidarisk overfor Nordjyske Bank A/S med disse selskaber.

