

EDK Administration ApS

GI Strandvej 216
3050 Humlebæk

CVR-nr. 32099602

Årsrapport 2023

1. januar 2023 - 31. december 2023

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 13. juni 2024

Lars Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Resultatdisponering	8
Aktiver	9
Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

EDK Administration ApS
GI Strandvej 216
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 32099602

Direktion

Lars Kristensen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lasse Sværke, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve administration og rådgivning af virksomheder indenfor fast ejendom samt transport samt anden hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -219.744 mod DKK -169.188 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 113.484.

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for EDK 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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Jeg skal endvidere erklære, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 13. juni 2024

I direktionen

Lars Kristensen
Adm. direktør

Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven

Til direktionen i EDK Administration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for EDK Administration ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Søborg, den 13. juni 2024

inforevision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19263096

Lasse Sværke
Statsautoriseret revisor
mne34318

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Passiver

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med ALTK Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bruttofortjeneste		369.308	365.299
Personaleomkostninger	1	-581.043	-520.962
Indtjeningsbidrag		-211.735	-155.663
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-8.009	-12.749
Resultat af primær drift		-219.744	-168.412
Finansielle omkostninger	3	0	-776
Resultat før skat		-219.744	-169.188
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		-219.744	-169.188

Resultatdisponering

	2023 DKK	2022 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Årets resultat	-219.744	-169.188
Overført resultat	-219.744	-169.188

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.978	44.132
Materielle anlægsaktiver	5	<u>15.978</u>	<u>44.132</u>
Anlægsaktiver		<u>15.978</u>	<u>44.132</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	93.902
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	28.918
Periodeafgrænsningsposter		112.680	43.563
Tilgodehavender		<u>112.680</u>	<u>166.383</u>
Likvide beholdninger		<u>247.178</u>	<u>282.606</u>
Omsætningsaktiver		<u>359.858</u>	<u>448.989</u>
Aktiver i alt		<u><u>375.836</u></u>	<u><u>493.121</u></u>

Passiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		54.000	54.000
Overført resultat		59.484	279.228
Egenkapital		113.484	333.228
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.958	42.832
Gæld til tilknyttede virksomheder		121.083	0
Anden gæld		73.311	117.061
Kortfristede gældsforpligtelser		262.352	159.893
Gældsforpligtelser		262.352	159.893
Passiver i alt		375.836	493.121
Eventualaktiver	6		
Eventualforpligtelser	7		
Kontraktlige forpligtelser	8		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2022	54.000	138.416	192.416
Koncerttilskud		310.000	310.000
Overført via resultatdisponeringen		-169.188	-169.188
Egenkapital pr. 1. januar 2023	54.000	279.228	333.228
Overført via resultatdisponeringen		-219.744	-219.744
Egenkapital pr. 31. december 2023	54.000	59.484	113.484

Noter

1. Personaleomkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	446.693	418.886
Pensioner	98.003	91.282
Andre omkostninger til social sikring	5.972	10.794
Øvrige personaleomkostninger	30.375	0
I alt	<u>581.043</u>	<u>520.962</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	8.009	12.749
I alt	<u>8.009</u>	<u>12.749</u>

3. Finansielle omkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Øvrige finansielle omkostninger	0	776
I alt	<u>0</u>	<u>776</u>

4. Skat af årets resultat

	<u>Udskudt skat</u>	<u>Skat af årets resultat</u>
	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2023	0	
Skat af årets resultat	0	0
Skyldig pr. 31. december 2023	<u>0</u>	
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen		<u>0</u>

Noter, fortsat

5. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2022
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2023	63.746	63.746	63.746
Afgang i året	-35.550	-35.550	0
Kostpris pr. 31. december 2023	28.196	28.196	63.746
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2023	-19.614	-19.614	-6.865
Årets afskrivninger	-8.009	-8.009	-12.749
Af- og nedskrivninger, afgang i året	15.405	15.405	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2023	-12.218	-12.218	-19.614
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023	15.978	15.978	44.132
Salgspris, afgang	32.000	32.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-20.145	-20.145	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	11.855	11.855	0

6. Eventualaktiver

	2023	2022
	DKK	DKK
Ikke-indregnede udskudte skatteaktiver som følge af uudnyttede skattemæssige underskud	846.391	800.461

7. Eventualforpligtelser

EDK Administration ApS indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8. Kontraktlige forpligtelser

	2023	2022
	DKK	DKK
Der er indgået aftale om leasing af biler. Den resterende forpligtelse udgør	334.000	25.375
Leje- og leasingforpligtelser i alt	334.000	25.375

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lars Kristensen

Adm. direktør

Serienummer: *baac96b8-385c-4f32-99ca-d990c91563b0*

IP: 188.176.xxx.xxx

2024-06-13 06:57:26 UTC



Lasse Sværke

Statsautoriseret revisor

Serienummer: *ff9f72e1-23fa-418e-a53b-54cf1a82be50*

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-06-13 07:16:47 UTC



Lars Kristensen

Dirigent

Serienummer: *baac96b8-385c-4f32-99ca-d990c91563b0*

IP: 188.176.xxx.xxx

2024-06-13 07:32:06 UTC



Penneo dokumentnøgle: JHE4U-OAK50-7CBKS-EMMMX-7H03P-2D740

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**