

**Administrationsselskabet ApS  
Langebrogade 5  
1411 København K**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar 2015 til 31. december 2015**

**CVR-nr.: 35811699**

**2. Regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets generalforsamling, den 30/6 2016

Asta Antanaviviute  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	4
Den uafhængige revisors erklæringer.....	5
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning .....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter.....	12

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskab</b>	Administrationsselskabet ApS Langebrogade 5 1411 København K  CVR-nr.: 35811699
<b>Direktion</b>	Asta Antanaviciute Ozo 24-24 LT-07151 Vilnius Litauen
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2015 til 31. december 2015
<b>Revisor</b>	Kvist Revision Godkendt Revisionsvirksomhed Cph Business Park Stamholmen 153 DK 2650 Hvidovre  CVR-nr.: 37218707
<b>Ejerforhold</b>	Selskabets kapitalandele indehaves af: DLK UAB m.j. Jasinskio g. 16B Vilnius Litauen

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag aflagt og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vilnius, den 30. juni 2016

**Direktionen:**

Asta Antanaviciute

## Til kapitalejerne af Administrationsselskabet ApS

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Forbehold

Vi gør opmærksom på, at bogføringen sker via finanssystem, hvor finansbilag indscannes som en del af registreringsystemet. Dette fungerer ikke optimalt og vi har ikke har mulighed for en tilfredsstillende gennemgang af finansbilagene begrundet i, at finansbilagene ikke er separeret tilfredsstillende under den enkelte finanskonto eller ikke er indscannet under den enkelte finanskonto. Selskabet har ikke overholdt bogføringsloven, idet selskabet ikke opbevarer regnskabsmateriale på betryggende vis i fem år jf. ovennævnte. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse

### Supplerende oplysninger

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabets fortsatte drift er afhængig af, at moderselskabet stiller de fornødne kreditfaciliteter til rådighed. Ledelsen har orienteret os om, at moderselskabet vil foranledige, at dette sker. På denne baggrund er årsrapporten aflagt som going concern.

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse

København, den 30. juni 2016

Carsten Kvist Jensen  
Registreret revisor FSR  
CVR-nr.: 37218707

## LEDELSESBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at levere tjenester til landbrug, gartneri og skovbrug

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

### Kapitaltab

Selskabet har mistet mere end 50% af kapitalen. Ledelsen forventer at kapitaltabet vil blive inddækket i de kommende regnskabsår vi egen indtjening. Eneste betydende gældspost er en mellemregningskonto med i ledelsen/kapitalejer. Skulle det være nødvendigt vil ledelsen/kapitalejer træde tilbage fra sit tilgodehavende.

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

## GENERELT

Årsregnskabet for Administrationsselskabet ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis 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 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.

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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	3-5 år	0 %

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme.

#### Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 DKK	2014 TDKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>41.308.360</b>	<b>14.225</b>
Personaleomkostninger.....	-43.443.512	-13.871
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-238.270	0
Andre driftsomkostninger .....	-66.135	-1
	<b>-2.439.557</b>	<b>353</b>
Andre finansielle indtægter.....	10.432	1
Andre finansielle omkostninger .....	-221.106	-33
	<b>-2.650.231</b>	<b>321</b>
Skat af årets resultat .....	0	-88
	<b>-2.650.231</b>	<b>233</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	233
Overført resultat .....	-2.650.231	0
	<b>-2.650.231</b>	<b>233</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## AKTIVER

	2015 DKK	2014 TDKK
Produktionsanlæg og maskiner .....	118.485	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>118.485</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....	47.929	0
Depositum .....	117.580	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>165.509</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>283.994</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	2.193.916	665
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	8.994.619	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	324.254	511
Andre tilgodehavender .....	5.500	0
Periodeafgrænsningsposter .....	416.470	166
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>11.934.759</b>	<b>1.342</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.520.664</b>	<b>1.108</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>14.455.423</b>	<b>2.450</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>14.739.418</b>	<b>2.450</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## PASSIVER

	2015 DKK	2014 TDKK
Virksomhedskapital .....	50.000	50
Korrektion primo .....	4.026	0
Overført resultat .....	-2.650.180	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	233.000	233
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>-2.363.154</b>	<b>283</b>
Deposita .....	39.800	0
Gæld til associerede virksomheder.....	6.811.410	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>6.851.210</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	4.517.088	615
Selskabsskat .....	37.034	92
Anden gæld .....	5.697.239	1.460
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>10.251.361</b>	<b>2.167</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>17.102.571</b>	<b>2.167</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>14.739.418</b>	<b>2.450</b>
3 Eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Nærtstående parter		

## NOTER

		2015 DKK	2014 TDKK	
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>				
Virksomheden leverer tjenester til landbrug, gartneri og skovbrug				
<b>2 Egenkapital</b>	Primo	Praksis ændringer	Forslag til resultatdisponeri- ng	Ultimo
Virksomhedskapital.....	50.000	0	0	50.000
Korrektion primo .....	4.026	40	0	4.026
Overført resultat.....	51	0	-2.650.231	-2.650.180
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	233.000	0	0	233.000
	<b>287.077</b>	<b>0</b>	<b>-2.650.231</b>	<b>-2.363.154</b>
	<b>287.077</b>	<b>0</b>	<b>-2.650.231</b>	<b>-2.363.154</b>

Selskabskapitalen er ikke ændret indenfor de seneste 5 år.

### 3 Eventualposter mv.

Ingen.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

### 5 Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør, Asta Antanaviciute, har bestemmende indflydelse.