

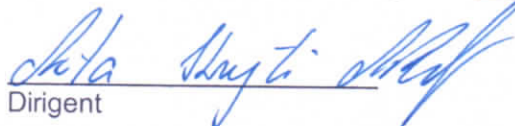
Administrationselskabet ApS
Herstedøstervej 27-29
2620 Albertslund

ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 til 31. december 2022

CVR-nr: 35811699

9. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets generalforsamling, den 22/07 2023


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|--|----|
| Ledelsesberetning mv. | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... | 5 |
| Ledelsesberetning mv. | |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse..... | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter..... | 14 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|--------------------|---|
| Selskab | Administrationsselskabet ApS Herstedøstervej 27-29 2620 Albertslund CVR-nr: 35811699 |
| Direktion | Asta Skryté |
| Regnskabsår | 1. januar 2022 til 31. december 2022 |
| Revisor | Kvist Revision ApS Kay Fiskers Plads 10 2300 København S |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har i dag aflagt og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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.

Albertslund, den 11. juni 2023

Direktionen:

Asta Skryté



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Administrationssselskabet ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Administrationssselskabet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Der i året er ydet lån til direktionen, hvilket er i strid med selskabslovens § 210. Der har været tale om en fejl i finansafdelingen og forholdet er berigtiget inden ordinær generalforsamling

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København S, den / 2023

Kvist Revision ApS
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 38818724



Carsten Kvist Jensen
Registreret revisor FSR
Revisor ID: MNE5614

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.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for acceptabel.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det er ledelsens forventninger, at de tidligere foretagne tiltag samt øget fokus på virksomhedens kernerområde vil øge indtjeningen og konsolideringen i de kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Administrationsselskabet ApS for 2022 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

Årsregnskabet 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.

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.

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 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|-------------------|-------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 62.716.572 | 59.167.629 |
| Personaleomkostninger..... | -62.993.811 | -58.347.792 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -52.436 | -12.612 |
| Andre driftsomkostninger..... | -34.820 | -1.517 |
| DRIFTSRESULTAT | -364.495 | 805.708 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 129.824 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -147.221 | -167.327 |
| RESULTAT FØR SKAT | -511.716 | 768.205 |
| Skat af årets resultat | 94.957 | 629.797 |
| ÅRETS RESULTAT | -416.759 | 1.398.002 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -416.759 | 1.398.002 |
| DISPONERET I ALT | -416.759 | 1.398.002 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|---|-------------------|-------------------|
| 1 Produktionsanlæg og maskiner | 163.334 | 176.587 |
| Materielle anlægsaktiver | 163.334 | 176.587 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 40.000 |
| Udskudt skatteaktiv | 87.081 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 1.500.000 | 0 |
| Deposita..... | 23.220 | 13.610 |
| Finansielle anlægsaktiver | 1.610.301 | 53.610 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.773.635 | 230.197 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 5.880.048 | 6.245.625 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 380.000 | 2.500.000 |
| Andre tilgodehavender | 51.923 | 31.968 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 40.000 | 40.000 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 324.675 | 231.936 |
| Tilgodehavender | 6.676.646 | 9.049.529 |
| Likvide beholdninger | 1.732.967 | 7.020.641 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 8.409.613 | 16.070.170 |
| AKTIVER..... | 10.183.248 | 16.300.367 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 3.019.871 | 3.436.630 |
| EGENKAPITAL | 3.069.871 | 3.486.630 |
| | | |
| Deposita | 5.750 | 389.600 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5.750 | 389.600 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.714.924 | 6.187.249 |
| Selskabsskat | 0 | 191.525 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 183.650 | 0 |
| Anden gæld | 3.098.750 | 5.974.701 |
| Periodeafgrænsningsposter | 110.303 | 70.662 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 7.107.627 | 12.424.137 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 7.113.377 | 12.813.737 |
| | | |
| PASSIVER | 10.183.248 | 16.300.367 |

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

| | 2022 DKK | 2021 DKK |
|--|-------------|----------------|
| 1 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | | 189.200 |
| Tilgang i årets løb..... | | 200.000 |
| Afgang i årets løb..... | | -189.200 |
| | | 200.000 |
| | | |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | | -12.613 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver..... | | 28.380 |
| Årets af-/nedskrivninger..... | | -52.433 |
| | | -36.666 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | | 163.334 |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2022 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.