



**SYMMETRY ADMINISTRATION APS**

**SKELBAKKEN 63**

**9320 HJALLERUP**

**CVR-NR. 36 48 74 61**

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR – 31. DECEMBER 2021**

Årsrapporten er godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 8. marts 2022

Andreas Aaen

## Indhold

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12
Anvendt regnskabspraksis	13-15

## Selskabsoplysninger

### **Selskab**

Symmetry Administration ApS

Skelbakken 63

9320 Hjallerup

CVR-nr.: 36 48 74 61

Hjemsted: Brønderslev

Regnskabsår: 1. januar til 31. december

### **Direktion**

Andreas Aaen

### **Revisor**

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Voergårdvej 2

9200 Aalborg SV

## Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Symmetry 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjallerup, den 8. marts 2022

### **Direktionen**

Andreas Aaen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Symmetry Administration ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Symmetry Administration ApS for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.21 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabet er med virkning for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.21 blevet omfattet af revisionspligt. Sammenligningstillene i årsregnskabet er derfor ikke revideret.

### 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 for 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Aalborg, den 8. marts 2022

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Bjørn  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28606

## Ledelsesberetning

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabet er registreret hos Finanstilsynet som forvalter af alternative investeringsfonde (FAIF). Selskabet har en forvaltningsaftale med Symmetry Invest A/S.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatopgørelsen for regnskabsåret 2021 udviser et resultat på 10.342 tkr. mod 5.862 tkr. for regnskabsåret 2020. Balancen viser en egenkapital på 13.140 tkr. og en balancesum på 17.691 tkr.

Ledelsen anser årets resultat som værende tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



## Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>17.282.595</b>	<b>8.299.524</b>
Personaleomkostninger	1	-4.438.601	-1.153.816
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>12.843.994</b>	<b>7.145.708</b>
Indtægter af andre kapitalandele		456.395	387.168
Finansielle omkostninger		-17.919	-2.507
<b>Resultat før skat</b>		<b>13.282.470</b>	<b>7.530.39</b>
Skat af årets resultat		-2.940.784	-1.668.551
<b>Årets resultat</b>		<b>10.341.686</b>	<b>5.861.818</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		12.000.000	4.000.000
Overført resultat		-1.658.314	1.861.818
<b>I alt</b>		<b>10.341.686</b>	<b>5.861.818</b>

## Balance 31. december

Aktiver	Note	2021 kr.	2020 kr.
Lejededpositum og andre tilgodehavender		13.180	0
<b>Finansielle aktiver</b>		<b>13.180</b>	<b>0</b>
<b>Langfristede aktiver</b>		<b>13.180</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.612.173	10.215.700
Periodeafgrænsningsposter		107.202	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>16.719.375</b>	<b>10.215.700</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.345.653
<b>Værdipapirer</b>		<b>0</b>	<b>1.345.653</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>958.093</b>	<b>3.840</b>
<b>Kortfristede aktiver</b>		<b>17.677.468</b>	<b>11.565.193</b>
<b>Aktiver</b>		<b>17.690.648</b>	<b>11.565.193</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		79.166	79.166
Overført resultat		1.060.209	2.718.523
Forslag til udbytte for regnskabsåret		12.000.000	4.000.000
<b>Egenkapital</b>		<b>13.139.375</b>	<b>6.797.689</b>
Selskabsskat		2.440.784	1.665.759
Anden gæld		2.110.489	3.101.745
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.551.273</b>	<b>4.767.504</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.551.273</b>	<b>4.767.504</b>
<b>Passiver</b>		<b>17.690.648</b>	<b>11.565.193</b>

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
<b>Egenkapitalopgørelse for 2020</b>				
Egenkapital 1. januar 2020	79.166	856.705	500.000	1.435.871
Betalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Forslag til resultatdisponering	0	1.861.818	4.000.000	5.861.818
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>79.166</b>	<b>2.718.523</b>	<b>4.000.000</b>	<b>6.797.689</b>
<b>Egenkapitalopgørelse for 2021</b>				
Egenkapital 1. januar 2021	79.166	2.718.523	4.000.000	6.797.689
Betalt udbytte	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.658.314	12.000.000	10.341.686
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>79.166</b>	<b>1.060.209</b>	<b>12.000.000</b>	<b>13.139.375</b>

## Noter

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.008.900	1.115.811
Pensioner	56.700	0
Andre omkostninger til social sikring	11.076	4.544
Andre personaleomkostninger	361.925	33.461
<b>I alt</b>	<b>4.438.601</b>	<b>1.153.816</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	3	1

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og reklame, lokaler, administration m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver**

Heri indregnes renteindtægter, udbytter, urealiserede kursgevinster samt realiserede afhændelsesgevinster

### **Andre finansielle poster**

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

### **Skat af årets resultat**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

## **BALANCE**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Deposita, der er indregnet under aktiver, omfatter betalte deposita til udlejer vedrørende selskabets indgåede lejeaftaler.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre kapitalandele måles til dagsværdi i balancen. For kapitalandele, som handles på et aktivt marked, svarer dagsværdien til kursværdien på balancedagen. Andre kapitalandele, hvor dagsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.