

Administrationselskabet af 19. august 2019 ApS

Ørbækvej 339B
5220 Odense SØ

Årsrapport
28. maj 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/01/2020

Jesper Dahl Blicher
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Administrationsselskabet af 19. august 2019 ApS
Ørbækvej 339B
5220 Odense SØ

CVR-nr: 40550674

Regnskabsår: 28/05/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 28. maj 2019 - 31. december 2019 for Administrationsselskabet af 19. august 2019 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 13/01/2020

Direktion

Jesper Dahl Blicher

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været lønadministration for andre selskaber samt hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har udført sine normale driftsaktiviteter.

Årets udvikling og resultat anses for så utilfredsstillende, primært grundet omfanget af overtagne medarbejderforpligtelser, som langt har overskredet forventningerne, at selskabets ledelse overvejer selskabets fortsatte drift.

Selskabets anpartskapital er tabt, og selskabet er omfattet af bestemmelserne I selskabsloven § 119.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Resultatopgørelse 28. maj 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.519.438
Personaleomkostninger	1	-6.938.054
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.428
Resultat af ordinær primær drift		-1.430.044
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		533.500
Øvrige finansielle omkostninger		-2.462
Ordinært resultat før skat		-899.006
Skat af årets resultat	2	0
Årets resultat		-899.006
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-899.006
I alt		-899.006

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.
Goodwill		68.571
Immaterielle anlægsaktiver i alt		68.571
Grunde og bygninger		773.500
Materielle anlægsaktiver i alt		773.500
Deposita		9.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.000
Anlægsaktiver i alt		851.071
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.317.834
Andre tilgodehavender		58.379
Tilgodehavender i alt		1.376.213
Likvide beholdninger		138.066
Omsætningsaktiver i alt		1.514.279
Aktiver i alt		2.365.350

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.
Registreret kapital mv.		40.000
Overført resultat		-899.006
Egenkapital i alt		-859.006
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000
Skyldig moms og afgifter		639.006
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		2.570.350
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.224.356
Gældsforpligtelser i alt		3.224.356
Passiver i alt		2.365.350

Egenkapitalopgørelse 28. maj 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	40.000		40.000
Årets resultat		-899.006	-899.006
Egenkapital, ultimo	40.000	-899.006	-859.006

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019
	kr.
Løn og gager	6.426.154
Pensionsbidrag	467.846
Andre omkostninger til social sikring	44.054
	<u>6.938.054</u>

2. Skat af årets resultat

	2019
	kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>0</u>

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har begrænset likviditet og kapitalberedskab pr. 31. december 2019. Selskabets evne til at fortsætte driften er afhængig af, at den nødvendige likviditet til finansiering af driften og aftale om afvikling af gæld imødekommes.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019
	19