

DK ADMINISTRATION ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/05/2014

Henning Harder

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

DK ADMINISTRATION ApS

Vestergade 13

5000 Odense C

Telefonnummer: 66110102

e-mailadresse: hh@dkadministration.dk

CVR-nr: 29849234

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Bankforbindelse

Totalbanken A/S

Lille Gråbrødrestræde 1

5000 Odense C

Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dag dato aflagt årsrapporten for 2013 for Dkadministration Aps.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den

Direktion

Henning Sten Harder

Direktion

Henning Steen Harder

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er administration af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Dkadministration ApS for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper 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 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 indregning og måling tages hensyn til forudsiglige 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 sammen- draget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning og andre eksterne omkostninger".

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 ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer,

Anvendt regnskabspraksis

gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i regnskabsåret, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatterne og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill indregnes til samlede anskaffelsessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget for immaterielle anlægsaktiver er samlede anskaffelsessummer. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivets forventede brugstider:

Goodwill Brugstid 5 år Restværdi 0 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som be-

regnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes af kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24,5%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		1.304.678	1.183.850
Personaleomkostninger	1	-1.122.688	-1.108.970
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-42.336	-42.336
Resultat af ordinær primær drift		139.654	32.544
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-420.656	158.473
Andre finansielle indtægter		486	92.126
Øvrige finansielle omkostninger		-729	-3.699
Ordinært resultat før skat		-281.245	279.444
Ekstraordinært resultat før skat		-281.245	279.444
Skat af årets resultat		-36.156	-30.796
Årets resultat		-317.401	248.648
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-420.656	-91.527
Overført resultat		103.255	340.175
I alt		-317.401	248.648

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		119.952	162.288
Immaterielle anlægsaktiver i alt		119.952	162.288
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		303.009	723.665
Udsudte skatteaktiver		8.956	45.112
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	311.965	768.777
Anlægsaktiver i alt		431.917	931.065
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.840	115.931
Andre tilgodehavender		19.932	6.000
Tilgodehavender i alt		27.772	
Likvide beholdninger		579.224	383.420
Omsætningsaktiver i alt		606.996	505.351
AKTIVER I ALT		1.038.913	1.436.416

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		178.009	598.665
Overført resultat		434.319	331.064
Egenkapital i alt		737.328	1.054.729
Gæld til banker		7.568	564
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		35.658	35.658
Anden gæld		258.359	345.465
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		301.585	381.687
Gældsforpligtelser i alt		301.585	381.687
PASSIVER I ALT		1.038.913	1.436.416

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	992.533	972.117
Pensionsbidrag	85.519	97.849
Andre omkostninger til social sikring	44.636	39.004
	<u>1.122.688</u>	<u>1.108.970</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013 kr.	2012 kr.
Bygninger	xxx.xxx	xxxxx
Produktionsanlæg og maskiner	xxx.xxx	xxxxx
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	xxx.xxx	xxxxx
	<u>xxx.xxx</u>	<u>xxxxx</u>
Goodwill	<u>42.336</u>	<u>42.336</u>
I alt	<u>42.336</u>	<u>42.336</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000	125.000
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx
Kostpris ultimo	125.000	125.000
Nettoopskrivninger primo	598.665	690.192
Andel i årets resultat jf. note	-420.656	158.473
Udloddet udbytte	0	-250.000
Nettoopskrivninger ultimo	178.009	598.665
Regnskabsmæssig værdi ultimo	303.009	723.665
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	xxx.xxx	xxx.xxx

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DKadministration 2 Aps, Odense	100%	308.084	-415.581

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xxxx ApS, Nyborg	xx%	xxx.xxx	xxx.xxx

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser mv.

Diskonterede veksler:	Ingen
Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.