

# Adm1 IT af 1/7 2009 ApS

CVR.nr. 32 28 83 16

## Årsrapport for 2012

4. regnskabsår

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt på virksomhedens ordinære generalforsamling, der afholdtes den 21. maj 2013



\_\_\_\_\_  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

|  |   |
|--|---|
| Ledelsespåtegning                                  | 3 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis                           | 5 |
| Resultatopgørelse for 2012                         | 7 |
| Balance pr. 31. december 2012                      | 8 |
| Noter  | 9 |

---

---

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2011 – 31. december 2012 for Adm1 af 1/7 2009 ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. maj 2013

Direktion



Villy Dyhr

Bestyrelse



Karen Bitsch



Bo Gatzwiller



Villy Dyhr

## Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

### Til kapitalejerne i ADM1 IT af 1/7 2009

Vi har revideret årsregnskabet for ADM1 IT af 1/7 2009 for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 21. maj 2013

Revisionsinstituttet  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Torben Aasberg  
statsautoriseret revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Adm1 IT af 1/7 2009 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor under hver enkelt regnskabspost

### **Resultatopgørelsen**

#### ***Nettoomsætning***

Nettoomsætning udgør de aftalte leasingydelser for regnskabsåret, samt andet salg af PC udstyr og ydelser forbundet med IT drift.

#### ***Finansielle indtægter og omkostninger***

Her indgår renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende gældsforpligtelser.

#### ***Skat***

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskellige mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

### **Balancen**

#### ***Immaterielle anlægsaktiver***

Rettigheder til edb-systemer optages til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen, indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger over forventet brugs tid på 7 år, med en restværdi på 0%. Brugs tiden er minimum 7 år, som er baseret en den erfaring som HK/Danmark har med tilsvarende systemer.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger

## Adm1 IT af 1/7 2009 ApS

| Note | RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2012                    | 2011<br>1.000 kr. |
|------|--|-------------------|
|      | <b>Indtægter</b>                                   |                   |
|      | Nettoomsætning                                     | 15.213.452        |
|      | Administrationsomkostninger                        | -20.000           |
|      | <b>Driftsresultat før afskrivninger</b>            | <b>15.193.452</b> |
| 5    | Afskrivninger                                      | 11.723.160        |
|      | <b>Driftsresultat</b>                              | <b>3.470.292</b>  |
| 1    | Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 865.139           |
| 2    | Finansielle udgifter til tilknyttede virksomheder  | 1.453.537         |
| 3    | Finansielle poster                                 | 1.263.625         |
|      | <b>Resultat før skat</b>                           | <b>1.618.269</b>  |
| 4    | Skat   | 404.565           |
|      | <b>Årets resultat</b>                              | <b>1.213.704</b>  |
|      | <b>Resultatfordeling</b>                           |                   |
|      | Overført til frie reserver                         | 1.213.704         |

## Balance pr. 31. december 2012

## AKTIVER

|                                |                   |               |
|--------------------------------|-------------------|---------------|
| Immaterielle anlægsaktiver     | 38.424.737        | 47.740        |
| Materielle anlægsaktiver       | 1.514.422         | 3.922         |
| <b>5 Anlægsaktiver</b>         | <b>39.939.159</b> | <b>51.662</b> |
| Skatteaktiv                    | 0                 | 1.245         |
| Mellemregning HK/Danmark       | 33.237.564        | 7.041         |
| Likvide beholdninger           | 765.219           | 786           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> | <b>34.002.783</b> | <b>9.072</b>  |
| <b>Aktiver i alt</b>           | <b>73.941.942</b> | <b>60.734</b> |

## PASSIVER

|                            |                   |               |
|----------------------------|-------------------|---------------|
| Aktiekapital               | 1.000.000         | 1.000         |
| Overskudsfond              | 14.437.500        | 14.437        |
| Overført resultat          | 3.423.388         | 2.209         |
| <b>6 Egenkapital i alt</b> | <b>18.860.888</b> | <b>17.646</b> |
| Lån fra pengeinstitutter   | 0                 | 43.057        |
| <b>Langfristet gæld</b>    | <b>0</b>          | <b>43.057</b> |
| Lån fra HK/Huset A/S       | 45.753.537        | 0             |
| Anden gæld                 | 9.327.517         | 30            |
| <b>Kortfristet gæld</b>    | <b>55.081.054</b> | <b>30</b>     |
| <b>Passiver i alt</b>      | <b>73.941.942</b> | <b>60.733</b> |

## 7 Anpartshaverforhold mv.

## NOTER TIL REGNSKABET

| Note  | 2011<br>1.000 kr.   |                    |               |
|---|---------------------|--------------------|---------------|
| <b>1 Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder</b> |                     |                    |               |
| <i>Finansielle indtægter</i>                                |                     |                    |               |
| Renter HK/Danmark   | 865.139             | 10                 |               |
| <b>2 Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder</b> |                     |                    |               |
| <i>Finansielle udgifter</i>                                 |                     |                    |               |
| Renter HK Huset   | 1.453.537           | 0                  |               |
| <b>3 Finansielle poster</b>                                 |                     |                    |               |
| <i>Finansielle indtægter</i>                                |                     |                    |               |
| Renter af bankindestående                                   | 2.813               | 23                 |               |
|   | <u>2.813</u>        | <u>23</u>          |               |
| <i>Finansielle udgifter</i>                                 |                     |                    |               |
| Renter mv. af gæld i pengeinstitutter                       | 1.266.437           | 2.518              |               |
|   | <u>1.266.437</u>    | <u>2.518</u>       |               |
|   | <b>1.263.625</b>    | <b>2.495</b>       |               |
| <b>4 Skat</b>   |                     |                    |               |
| Skat for 2012   | 404.565             | 98                 |               |
| <b>5 Anlægsaktiver og afskrivninger</b>                     | <b>Maskiner mv.</b> | <b>Rettigheder</b> |               |
| Kostpris primo  | 9.632.290           | 65.205.615         | 74.838        |
| Kostpris ultimo   | 9.632.290           | 65.205.615         | 74.838        |
| Afskrivning primo   | 5.709.796           | 17.465.790         | 11.452        |
| Årets afskrivning   | 2.408.072           | 9.315.088          | 11.724        |
| Afskrivning ultimo  | 8.117.868           | 26.780.878         | 23.176        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                         | <b>1.514.422</b>    | <b>38.424.737</b>  | <b>51.662</b> |
| <b>6 Egenkapital</b>  |                     |                    |               |
| <i>Anpartskapital</i>                                       |                     |                    |               |
| Saldo primo   | 1.000.000           | 1.000              |               |
|   | <u>1.000.000</u>    | <u>1.000</u>       |               |
| <i>Overskudsfond</i>  |                     |                    |               |
| Saldo primo   | 14.437.500          | 14.437             |               |
|   | <u>14.437.500</u>   | <u>14.437</u>      |               |
| <i>Overførselskonto</i>                                     |                     |                    |               |
| Saldo primo   | 2.209.684           | 651                |               |
| Årets resultat jf. resultatfordeling                        | 1.213.704           | 1.559              |               |
|   | <u>3.423.388</u>    | <u>2.209</u>       |               |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                    | <b>18.860.888</b>   | <b>17.646</b>      |               |
| <b>7 Anpartshaverforhold mv.</b>                            |                     |                    |               |
| HK/Danmark ejer 100% af selskabets anpartskapital           |                     |                    |               |