

# **ADMINISTRATIONSSELSKABET GISTRUP ApS**

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/05/2013**

---

**Per Dyg**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	8
Balance .....	9
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ADMINISTRATIONSELKABET GISTRUP ApS Nøvlingvej 23 9260 Gistrup
	CVR-nr: 29214026
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET HONUM OG DYG REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Henrik Nielsens Plads 4 9300 Sæby CVR-nr: 15469838

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012 for selskabet Administrationsselskabet Gistrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den

**Direktion**

Jan Haals

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Administrationsselskabet Gistrup ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationsselskabet Gistrup ApS 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 internt 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sæby,

Per Dyg  
registreret revisor HD  
REVISIONSFIRMAET HONUM OG DYG REGISTRERET  
REVISIONSAKTIESELSKAB

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Suppleret med yderligere analyser og specifikationer. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artopdelt.

### Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt kursregulering af værdipapirer.

### Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Administrationsselskabet Gistrup ApS er sambeskattet med Gistrup Bageri ApS og Jan Haals Holding ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i a'contoskatteordningen.

## Balance

### Tilgodehavender:

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, samt for tilgodehavender fra salg tillige med en general nedskrivning baseret på virksomhedens erfaringer.

### Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.186.817</b>	<b>2.980.908</b>
Personaleomkostninger .....	1	-3.120.507	-2.908.923
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>66.310</b>	<b>71.985</b>
Andre finansielle indtægter .....		67.480	59.973
Øvrige finansielle omkostninger .....		-46.031	-45.145
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>87.759</b>	<b>86.813</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat .....</b>		<b>87.759</b>	<b>86.813</b>
Skat af årets resultat .....	2	-22.368	-23.293
<b>Årets resultat .....</b>		<b>65.391</b>	<b>63.520</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		65.000	63.000
Overført resultat .....		391	520
<b>I alt .....</b>		<b>65.391</b>	<b>63.520</b>

# Balance 31. december 2012

## Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre tilgodehavender .....		1.471.836	1.331.683
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.471.836</b>	<b>1.331.683</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.471.836</b>	<b>1.331.683</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>1.471.836</b>	<b>1.331.683</b>

# Balance 31. december 2012

## Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	3	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		6.250	6.250
Overført resultat .....		3.128	2.737
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>134.378</b>	<b>133.987</b>
Gæld til banker .....		203.521	204.146
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		573.525	461.254
Skyldig selskabsskat .....		22.368	23.293
Anden gæld .....		473.044	446.003
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		65.000	63.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.337.458</b>	<b>1.197.696</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.337.458</b>	<b>1.197.696</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>1.471.836</b>	<b>1.331.683</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	2.800.996	2.596.229
ATP m.v.	88.533	76.944
Pensionsbidrag	191.370	178.847
Andre omkostninger til social sikring	39.608	56.903
	<b>3.120.507</b>	<b>2.908.923</b>

## 2. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Ifølge resultat- opgørelse
Hensættelse primo	23.293	0	0
Betalte skatter	23.293	0	0
Skat af årets resultat	22.368	0	22.368
Regulering af tidligere års skat	0	0	0
	<b>22.368</b>	<b>0</b>	<b>22.368</b>

## 3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Selskabets anpartskapital er kr. 125.000 fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter har særlige rettigheder.

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved stiftelse kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	6.250	2.737	0	133.987
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-65.000	-65.000
Årets resultat	0	0	391	65.000	65.391
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>6.250</b>	<b>3.128</b>	<b>0</b>	<b>134.378</b>

## **5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at udleje arbejdskraft indenfor bageri og brødudsalg.

## **6. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen.

## **7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.