

Admin Gruppen ApS
(CVR nr. 33 77 50 67)

Wichmandsgade 5 st.th.
5000 Odense C

ÅRSRAPPORT 2012

Fremlagt og godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den 31 / 5 - 13


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors påtegning.....	2 - 3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
 Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2012, aktiver	10
Balance pr. 31. december 2012, passiver	11
Noter.....	12 - 15

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Admin Gruppen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15. maj 2013

Direktion:



Jørgen Hæstrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Admin Gruppen ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Admin Gruppen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 15. maj 2013

P. SØBY

Statsautoriserede Revisorer A/S



Morten Wagner
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Admin Gruppen ApS
Wichmandsgade 5 st th
5000 Odense C

Telefon: 70 27 74 74
Mobil: 28 14 76 14
Hjemmeside: www.admingruppen.dk
Hjemmeside: www.socialindsats.dk
E-mail: admin@admingruppen.dk

CVR-nr.: 33 77 50 67
Stiftet: 1. januar 2011
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Jørgen Hæstrup

Revision

P. SØBY
Statsautoriserede Revisorer A/S
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er SOCIAL INDSATS, som er en socialpædagogisk konsulentvirksomhed. SOCIAL INDSATS dækker indsatser indenfor områder af Lov om social service for såvel børn, unge og voksne, herunder indsatser for borgere fra Psykiatrien.

Selskabets anden hovedaktivitet er samarbejde med VIP-Leverandører, at skabe et anderledes innovativt og udviklende samarbejde med nøje udvalgte Hoteller, Konferencecentre, Cafeer og Gourmet Restauranter.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet, og årets resultat anses for tilfredsstillende. Selskabet har i året meget arbejde i opstarten af Admin Gruppen, hvilket først skal give afkast fra sig i de kommende år. SOCIAL INDSATS, der er hovedaktiviteten, har som forventet mærket et fald i forhold til tidligere år. Dette skyldes kommunerne, der har været tilbageholdende. Omsætningen på SOCIAL INDSATS forventes ikke at falde yderligere.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Admin Gruppen ApS for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

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 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 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gælds metode 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 beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at 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 nettorealisationsværdi.

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 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles, til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2012

<u>Note</u>	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	1.425.000	1.691
2. Personalemkostninger	-765.869	1.289
Afskrivninger	-287.656	293
DRIFTSRESULTAT	371.475	109
3. Finansielle omkostninger	-127.631	-142
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	262.947	-32
4. Skat af årets resultat	-69.662	8
ÅRETS RESULTAT	<u>193.285</u>	<u>-24</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	193.285	
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	
Disponeret i alt	<u>193.285</u>	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
5.	Immaterielle anlægsaktiver:	
	Goodwill	480
	<u>360.000</u>	<u>480</u>
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	409
	<u>284.256</u>	<u>409</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	889
	<u>644.256</u>	<u>889</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.819
	<u>1.630.430</u>	<u>1.819</u>
Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg	14
	Andre tilgodehavender	426
	<u>560.974</u>	<u>426</u>
	<u>583.373</u>	<u>440</u>
	Likvide beholdninger	0
	<u>125.104</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.259
	<u>2.338.907</u>	<u>2.259</u>
	AKTIVER I ALT	3.148
	<u>2.983.163</u>	<u>3.148</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

PASSIVER

<u>Note</u>		2012 i <u>hele kr.</u>	2011 i <u>1.000 kr.</u>
7.	EGENKAPITAL:		
	Anpartskapital	80.000	80
	Overført resultat	1.035.445	842
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>1.115.445</u>	<u>922</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
8.	Hensættelser til udskudt skat	<u>81.559</u>	<u>127</u>
9.	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	<u>1.136.674</u>	<u>1.231</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
9.	Kortfristet del af langfristet gæld	102.000	110
	Gæld til pengeinstitutter	160.287	351
	Leverandører af varer og tjenester	81.071	31
	Gæld til kapitalejer	108.745	255
	Selskabsskat	115.075	33
	Periodeafgrænsningsposter	0	5
	Anden gæld	<u>82.307</u>	<u>83</u>
		<u>649.485</u>	<u>868</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.786.159</u>	<u>2.099</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.983.163</u>	<u>3.148</u>
10.	EVENTUALPOSTER		
11.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Der er foretaget sammendrag af poster.

	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	774.165	1.033
Andre udgifter til social sikring m.v.	<u>76.619</u>	<u>256</u>
	862.448	1.289
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>2</u>
3. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	101.738	123
Rentedel af leasingydelse	3.818	0
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	10.478	
Rentetillæg selskabsskat	<u>11.597</u>	<u>0</u>
	127.631	
4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	115.075	33
Regulering af udskudt skat	<u>-45.413</u>	<u>-41</u>
	69.662	-8

NOTER

Note

5. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2012	600.000
Kostpris 31. december 2012	<u>600.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2012	120.000
Årets afskrivninger	<u>120.000</u>
Afskrivninger 31. december 2012	<u>240.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>360.000</u>

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	<u>Andre anlæg driftsma- teriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2012	836.881
Årets tilgang	<u>43.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>879.881</u>
Afskrivninger 1. januar 2012	427.969
Årets afskrivninger	<u>167.656</u>
Afskr. 31. december 2012	<u>595.625</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>284.256</u>

NOTER

Note

7. EGENKAPITAL:

	1/1 2012	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	31/12 2012
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	842.160	0	193.285	1.035.445
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>922.160</u>	<u>0</u>	<u>193.285</u>	<u>1.115.445</u>

Anpartskapitalen fordelt således: 80 anparter à kr. 1.000.

8. UDSKUDT SKAT:

Udskudt skat beregnes som 25 % af de midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Beløbet specificeres således:

	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Midlertidig forskelle
Immaterielle anlægsaktiver	360.000	0	360.000
Materielle anlægsaktiver	<u>284.256</u>	<u>318.019</u>	<u>-33.763</u>
	<u>644.256</u>	<u>318.019</u>	<u>326.237</u>
Udskudt skat 25%			<u>81.559</u>

NOTER

Note

9. **LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:**

	<u>1/1 2012</u> gæld i alt	<u>31/12 2012</u> gæld i alt	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til pengeinstitutter	<u>1.340.924</u>	<u>1.238.674</u>	<u>102.000</u>	<u>728.000</u>

EVENTUALPOSTER M.V.:

10. **Eventualaktiver og eventualforpligtelser:**

Ingen.

11. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Der er udstedt løsørepanth i materielle anlægsaktiver, der er deponeret til sikkerhed for bankgæld.