

**Årsrapport for perioden
1. juli 2024 til 30. juni 2025**

Ejendomsdrift og administration ApS
Kirstinehøj 71, 2770 Kastrup
CVR-nr. 29 82 08 99

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 5. september 2025

Monica Clausen
dirigent

ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Medlem af FSR-Danske revisorer

Blokken 90
3460 Birkerød

Tlf. 45 82 25 80
www.ecoteam.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Ejendomsdrift og administration ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 3. september 2025

Direktion

Monica Bille Clausen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Ejendomsdrift og administration ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ejendomsdrift og administration ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 3. september 2025

ECO-team
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 27 96 66 75

Peter Lind
statsautoriseret revisor
mne10900

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ejendomsdrift og administration ApS
Kirstinehøj 71
2770 Kastrup

CVR-nr.: 29 82 08 99

Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025

Hjemsted: Kastrup

Direktion

Monica Bille Clausen, direktør

Revisor

ECO-team
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Blokken 90
3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor ejendomsdrift og administration tillige drives der virksomhed indenfor event- og sportsbranchen samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et underskud på kr. 377.287, og selskabets balance pr. 30. juni 2025 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.699.901.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen. Årets udvikling og resultat er som forventet.

Selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsreglerne i §119 SEL.

Selskabet har tabt hele den samlede indskudte kapital pr. 30. juni 2025. Ledelsen henviser til note 1 i regnskabet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsdrift og administration ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttofortjeneste		388.698	424.957
Personaleomkostninger	2	<u>-699.797</u>	<u>-244.401</u>
Resultat før finansielle poster		-311.099	180.556
Finansielle indtægter	3	1.901	17
Finansielle omkostninger	4	<u>-68.089</u>	<u>-90.797</u>
Årets resultat		<u><u>-377.287</u></u>	<u><u>89.776</u></u>
Overført resultat		<u>-377.287</u>	<u>89.776</u>
		<u><u>-377.287</u></u>	<u><u>89.776</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>79.176</u>	<u>105.568</u>
Varebeholdninger		<u>79.176</u>	<u>105.568</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>734.317</u>	<u>66.141</u>
Tilgodehavender		<u>734.317</u>	<u>66.141</u>
Likvide beholdninger		<u>463.463</u>	<u>1.128.497</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.276.956</u>	<u>1.300.206</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.276.956</u></u>	<u><u>1.300.206</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-2.824.901</u>	<u>-2.447.597</u>
Egenkapital		<u>-2.699.901</u>	<u>-2.322.597</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		130.843	14.675
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.414.534	3.347.582
Anden gæld		<u>431.480</u>	<u>260.546</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.976.857</u>	<u>3.622.803</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.976.857</u>	<u>3.622.803</u>
Passiver i alt		<u><u>1.276.956</u></u>	<u><u>1.300.206</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskap</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2024	125.000	-2.447.614	-2.322.614
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-377.287</u>	<u>-377.287</u>
Egenkapital 30. juni 2025	<u>125.000</u>	<u>-2.824.901</u>	<u>-2.699.901</u>

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsreglerne i §119 SEL. Selskabet har tabt hele den samlede indskudte kapital pr. 30. juni 2025.

Selskabet er alene finansieret af den ultimative hovedanpatshaver, som har afgivet erklæring om tilbagebetaling samt sikring af de fornødne kreditfaciliteter. På denne baggrund aflægges årsrapporten med fortsat drift for øje.

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	618.792	197.180
Pensioner	65.639	44.845
Andre omkostninger til social sikring	<u>15.366</u>	<u>2.376</u>
	<u>699.797</u>	<u>244.401</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>2</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.901</u>	<u>17</u>
	<u>1.901</u>	<u>17</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	66.952	90.797
Valutakurstab	<u>1.137</u>	<u>0</u>
	<u>68.089</u>	<u>90.797</u>
5 Skat af årets resultat		
	<u>0</u>	<u>0</u>

