

Admincontrol Danmark A/S

CVR-nr. 31 61 72 86

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10.03.15

Flemming Stolling
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 18

Selskabet

Admincontrol Danmark A/S
Teglholm Allé 15
2450 København SV
Hjemsted: København
CVR-nr.: 31 61 72 86

Bestyrelse

Morten Larsen
Flemming Stolling
Ulla Pagh Stolling

Direktion

Josefine Nyberg Jespersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitutter

Jyske Bank
Sydbank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14 for Admincontrol Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 10. marts 2015

Direktionen

Josefine Nyberg Jespersen

Bestyrelsen

Morten Larsen

Flemming Stolling

Ulla Pagh Stolling

Til kapitalejeren i Admincontrol Danmark A/S**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Admincontrol Danmark A/S for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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 selskabets 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 selskabets 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. 31.12.14 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14 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.

København, den 10. marts 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Peter Davidsen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i IT Servicevirksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatet af årets drift fremgår af resultatopgørelsen for 2014 samt balance pr. 31. december 2014.

Ledelsen finder årets resultat for tilfredsstillende, da det øgede fokus på salgsfremmende aktiviteter indenfor både bestyrelsesportaler samt VDR, har afstedkommet et resultat før skat, der er markant bedre end budgetteret.

Dertil har ledelsen gennemført en række effektiviserende ændringer i rutinerne i de enkelte arbejdsområder, som har frigjort tid og ressourcer til salg og kundepleje.

Ledelsen forventer, at denne fremgang vil fortsætte de kommende år i takt med, at der effektiviseres mere og nye medarbejdere kommer til.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

Note		2014 DKK	2013 DKK
	Bruttofortjeneste	4.852.201	2.510.653
1	Personaleomkostninger	-1.892.317	-2.338.626
	Resultat før af- og nedskrivninger	2.959.884	172.027
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-25.139	-64.024
	Resultat af primær drift	2.934.745	108.003
3	Andre finansielle indtægter	302	1.220
4	Andre finansielle omkostninger	-24.765	-50.895
	Finansielle poster i alt	-24.463	-49.675
	Resultat før skat	2.910.282	58.328
5	Skat af årets resultat	-696.742	-76.272
	Årets resultat	2.213.540	-17.944

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.800.000	0
Overført resultat	-586.460	-17.944
I alt	2.213.540	-17.944

Note	AKTIVER	
	31.12.14 DKK	31.12.13 DKK
	Erhvervede rettigheder	0 8.473
6	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0 8.473
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.444 36.112
7	Materielle anlægsaktiver i alt	19.444 36.112
	Andre tilgodehavender	44.061 43.197
	Finansielle anlægsaktiver i alt	44.061 43.197
	Anlægsaktiver i alt	63.505 87.782
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	699.095 541.155
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.244.822 339.346
	Udskudt skatteaktiv	103.662 800.404
	Andre tilgodehavender	20.819 108.483
	Periodeafgrænsningsposter	76.121 126.410
	Tilgodehavender i alt	4.144.519 1.915.798
	Likvide beholdninger	1.428 35.873
	Omsætningsaktiver i alt	4.145.947 1.951.671
	Aktiver i alt	4.209.452 2.039.453

PASSIVER

Note		31.12.14 DKK	31.12.13 DKK
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	128.386	714.846
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.800.000	0
8	Egenkapital i alt	3.428.386	1.214.846
	Gæld til kreditinstitutter	396.246	418.423
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	119.629	286.891
	Anden gæld	265.191	119.293
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	781.066	824.607
	Gældsforpligtelser i alt	781.066	824.607
	Passiver i alt	4.209.452	2.039.453

9 Eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser

10 Nærtstående parter

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er erhvervet i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid, år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.600 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Udviklingsprojekter indregnes i balancen, hvor projektet tilsigter at udvikle et bestemt produkt eller en bestemt proces, som selskabet har til hensigt at fremstille henholdsvis benytte i produktionen. Omkostninger til udviklingsprojekter indregnes til kostpris omfattende omkostninger, herunder lønninger og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne. Renter af lån til at finansiere udviklingsprojekter i udviklingsperioden indregnes ikke i kostprisen. Øvrige udviklingsprojekter og udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i det år, de afholdes.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2014	2013
	DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	1.638.609	2.087.560
Pensioner	131.975	153.254
Andre omkostninger til social sikring	15.415	4.795
Personaleomkostninger i øvrigt	106.318	93.017
I alt	1.892.317	2.338.626

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle aktiver	8.472	20.333
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	16.667	43.691
I alt	25.139	64.024

3. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	302	0
Valutakursgevinst	0	1.220
I alt	302	1.220

4. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	18.916	50.457
Valutakurstab	5.849	438
I alt	24.765	50.895

	2014	2013
	DKK	DKK

5. Skatter

Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	696.742	76.272
I alt	696.742	76.272

6. Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Erhvervede rettigheder
Kostpris pr. 31.12.13	-61.000
Kostpris pr. 31.12.14	-61.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.13	-52.528
Afskrivninger i året	-8.472
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	-61.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.14	0

7. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.13	50.000
Kostpris pr. 31.12.14	50.000
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.13	13.889
Afskrivninger i året	16.667
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.14	30.556
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.14	19.444

8. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	500.000	714.846	0
Forslag til resultatdisponering	0	-586.460	2.800.000
Saldo pr. 31.12.14	500.000	128.386	2.800.000

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Aktieklasse	1.000	500

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har indgået leasingforpligtelse i alt DKK 59.490 med restløbetid på 15 måneder. DKK 47.592 forfalder i 2015.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Admin Holding ApS, København.