

Administrationselskabet af 15. juni 2012 K/S

Dragsholm Allé 2A, 4534 Hørve

Årsrapport for

2021

CVR-nr. 34 61 28 03

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juli 2022.

Mikkel Primdal Kæregaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Egenkapitalopgørelse
- 11 Noter
- 13 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Administrationsselskabet af 15. juni 2012 K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørve, den 15. juli 2022

Direktion

Mads Bøttger

Bestyrelse

Mikkel Primdal Kæregaard
formand

Morten Hansen

Mads Bøttger

Søren Hougaard

Komplementar

Administrationskomplementarselskabet af 15. juni 2012 ApS

Mads Bøttger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommanditisterne i Administrationselskabet af 15. juni 2012 K/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Administrationselskabet af 15. juni 2012 K/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 15. juli 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor
mne25346

Selskabsoplysninger

Selskabet	Administrationsselskabet af 15. juni 2012 K/S Dragsholm Allé 2A 4534 Hørve CVR-nr.: 34 61 28 03 Stiftet: 15. februar 2012 Hjemsted: Dragsholm Regnskabsår: 1. januar - 31. december 9. regnskabsår
Bestyrelse	Mikkel Primdal Kæregaard, formand Morten Hansen Mads Bøttger Søren Hougaard
Direktion	Mads Bøttger
Komplementar	Administrationskomplementarselskabet af 15. juni 2012 ApS
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Modervirksomhed	Mellemholdingselskabet af 26. april 2018 K/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af at drive administrationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.506 t.kr. mod 6.838 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat udgør 1.151 t.kr. mod 10 t.kr. sidste år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	10.506.228	6.838.193
2 Personaleomkostninger	-8.611.432	-6.710.805
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-111.674	-80.211
Andre driftsomkostninger	-453.561	0
Driftsresultat	1.329.561	47.177
Øvrige finansielle omkostninger	-178.320	-37.657
Årets resultat	1.151.241	9.520
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.134.435	0
Komplementar	16.806	9.520
Disponeret i alt	1.151.241	9.520

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Erhvervet software	461.503	52.775
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>461.503</u>	<u>52.775</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	87.394	126.580
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>87.394</u>	<u>126.580</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>548.897</u>	<u>179.355</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.887.394	4.433.175
Periodeafgrænsningsposter	84.126	13.587
Tilgodehavender i alt	<u>4.971.520</u>	<u>4.446.762</u>
Likvide beholdninger	<u>416.125</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.387.645</u>	<u>4.446.762</u>
Aktiver i alt	<u>5.936.542</u>	<u>4.626.117</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiver		
Egenkapital		
Kommanditkapital	1.000.000	1.000.000
Ikke indbetalt kommanditkapital	-990.000	-990.000
Komplementar	151.254	134.448
Overført resultat	1.134.435	0
Egenkapital i alt	<u>1.295.689</u>	<u>144.448</u>
Gældsforpligtelser		
5 Anden langfristet gæld	352.401	218.512
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	44.932	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>397.333</u>	<u>218.512</u>
Gæld til pengeinstitutter	11.085	1.461.239
Leverandører af varer og tjenesteydelser	277.958	308.593
Anden gæld	3.954.477	2.493.325
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.243.520</u>	<u>4.263.157</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>4.640.853</u>	<u>4.481.669</u>
Passiver i alt	<u>5.936.542</u>	<u>4.626.117</u>
1 Særlige poster		
6 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Kommandit- kapital</u>	<u>Ikke indbetalt kommandit- kapital</u>	<u>Komplementar</u>	<u>Kommandi- tister</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	1.000.000	-990.000	126.928	0	136.928
Henlagt af årets resultat	0	0	9.520	0	9.520
Hævet / indbetalt	0	0	-2.000	0	-2.000
Egenkapital 1. januar 2021	1.000.000	-990.000	134.448	0	144.448
Henlagt af årets resultat	0	0	16.806	1.134.435	1.151.241
	<u>1.000.000</u>	<u>-990.000</u>	<u>151.254</u>	<u>1.134.435</u>	<u>1.295.689</u>

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Indtægter:		
Covid-19 - kompensation	<u>761.610</u>	<u>459.466</u>
	<u>761.610</u>	<u>459.466</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>761.610</u>	<u>459.466</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>761.610</u>	<u>459.466</u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	7.464.600	6.150.159
Pensioner	1.104.420	494.932
Andre omkostninger til social sikring	<u>42.412</u>	<u>65.714</u>
	<u>8.611.432</u>	<u>6.710.805</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>11</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
3. Erhvervet software		
Kostpris 1. januar 2021	52.775	0
Tilgang i årets løb	<u>444.630</u>	<u>52.775</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>497.405</u>	<u>52.775</u>
Årets nedskrivninger	<u>-35.902</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-35.902</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>461.503</u>	<u>52.775</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	489.863	489.863
Tilgang i årets løb	<u>36.586</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>526.449</u>	<u>489.863</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-363.283	-283.072
Årets af-/nedskrivninger	<u>-75.772</u>	<u>-80.211</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-439.055</u>	<u>-363.283</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>87.394</u>	<u>126.580</u>
5. Anden langfristet gæld		
Feriepengeforpligtelse til funktionærer, indefrosset	<u>352.401</u>	<u>218.512</u>
	<u>352.401</u>	<u>218.512</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>352.401</u>	<u>218.512</u>
6. Nærtstående parter		
Koncernregnskab		
Selskabet indgår i koncernregnskabet for Dragsholm Slot P/S, som har hjemsted i Hørve.		
Koncernregnskabet for Dragsholm Slot P/S kan rekvireres på følgende adresse:		
Dragsholm Alle 2A, Vindekilde		
4534 Hørve		
Danmark		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Administrationsselskabet af 15. juni 2012 K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Der er foretaget enkelte reklassifikationer i sammenligningstallene i balancen. Den ændrede klassifikation har ingen effekt på årets resultat eller egenkapital.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software

Immaterielle anlægsaktiver omfatter erhvervede licenser i form af software.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives liniært over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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