

AD.ANDCO ApS

c/o Johnny Henriksen, Østbanegade 9 1. tv, 2100 København Ø

Årsrapport for

2022

CVR-nr. 21 62 80 42

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juli 2023.

Johnny Emil Søbæk Henriksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Egenkapitalopgørelse
- 13 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for AD.ANDCO ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 18. juli 2023

Direktion

Johnny Emil Søbæk Henriksen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i AD.ANDCO ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AD.ANDCO ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 18. juli 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor
mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet	AD.ANDCO ApS c/o Johnny Henriksen Østbanegade 9 1. tv 2100 København Ø
	CVR-nr.: 21 62 80 42
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Johnny Emil Søbæk Henriksen, direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Modervirksomhed	Think Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er som holdingselskab at besidde kapitalandele i danske og udenlandske selskaber samt at foretage investering i værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -5.745.491 kr. mod 7.039.955 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AD.ANDCO ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 tilbageførslers 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 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Øvrige 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttotab	-276.469	-601.926
1 Personaleomkostninger	-495.912	-591.988
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-113.775	0
Resultat før finansielle poster	-886.156	-1.193.914
Andre finansielle indtægter	0	8.249.629
Nedskrivning af finansielle aktiver	-364.414	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-4.494.921	-15.760
Resultat før skat	-5.745.491	7.039.955
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-5.745.491	7.039.955
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.185.000	1.456.000
Overføres til overført resultat	0	5.583.955
Disponeret fra overført resultat	-6.930.491	0
Disponeret i alt	-5.745.491	7.039.955

Balance 31. december

Aktiver		
Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	466.225	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>466.225</u>	<u>0</u>
4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	143.000
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	30.092.711	33.579.542
6 Deposita	161.850	169.210
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.254.561</u>	<u>33.891.752</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>30.720.786</u>	<u>33.891.752</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	280.558	280.558
Andre tilgodehavender	2.065.000	3.977.500
Tilgodehavender i alt	<u>2.345.558</u>	<u>4.258.058</u>
Likvide beholdninger	<u>1.254</u>	<u>1.919.614</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.346.812</u>	<u>6.177.672</u>
Aktiver i alt	<u>33.067.598</u>	<u>40.069.424</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	150.000	150.000
Overført resultat	31.548.694	38.479.185
Egenkapital i alt	31.698.694	38.629.185
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	414.377	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	414.377	0
Gæld til pengeinstitutter	263.798	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	505.476	976.526
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	153.924	174.558
Anden gæld	6.329	264.155
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	954.527	1.440.239
Gældsforpligtelser i alt	1.368.904	1.440.239
Passiver i alt	33.067.598	40.069.424

7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	150.000	38.479.185	38.629.185
Årets overførte overskud eller underskud	0	-6.930.491	-6.930.491
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.185.000	1.185.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-1.185.000</u>	<u>-1.185.000</u>
	<u>150.000</u>	<u>31.548.694</u>	<u>31.698.694</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	489.811	590.000
Andre omkostninger til social sikring	6.101	1.988
	<u>495.912</u>	<u>591.988</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
 2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.494.921	15.760
	<u>4.494.921</u>	<u>15.760</u>
 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	580.000	0
Kostpris 31. december 2022	<u>580.000</u>	<u>0</u>
Årets afskrivninger	-113.775	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>-113.775</u>	<u>0</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>466.225</u>	<u>0</u>
 4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. januar 2022	143.000	143.000
Afgang i årets løb	-143.000	0
Kostpris 31. december 2022	<u>0</u>	<u>143.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>0</u>	<u>143.000</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2022	1.258.693	5.168.075
Tilgang i årets løb	1.462.500	0
Afgang i årets løb	<u>-500.000</u>	<u>-3.909.382</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>2.221.193</u>	<u>1.258.693</u>
Opskrivninger 1. januar 2022	55.104.748	44.338.329
Årets opskrivninger	<u>0</u>	<u>10.766.419</u>
Opskrivninger 31. december 2022	<u>55.104.748</u>	<u>55.104.748</u>
Nedskrivninger 1. januar 2022	-22.783.899	-20.267.109
Årets nedskrivninger	<u>-4.449.331</u>	<u>-2.516.790</u>
Nedskrivninger 31. december 2022	<u>-27.233.230</u>	<u>-22.783.899</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>30.092.711</u>	<u>33.579.542</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. januar 2022	169.210	0
Tilgang i årets løb	0	169.210
Afgang i årets løb	<u>-7.360</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>161.850</u>	<u>169.210</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>161.850</u>	<u>169.210</u>

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Think Holding ApS, CVR-nr. 21 24 28 02, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.