

Adalie ApS

Linnemannsgade 1B 3.tv, 7100 Vejle

CVR-nr. 25 22 88 20

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. marts 2021

Dirigent:

.....
Rasmus Michael Jensen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Adalie ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 5. marts 2021
Direktion:

.....
Rasmus Michael Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Adalie ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Adalie ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Vejle, den 5. marts 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Lars Koudal Jensen
statsaut. revisor
mne26778

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Adalie ApS
Adresse, postnr., by	Linnemannsgade 1B 3.tv, 7100 Vejle
CVR-nr.	25 22 88 20
Stiftet	1. marts 2000
Hjemstedskommune	Vejle
Regnskabsår	1. oktober 2019 - 30. september 2020
Telefon	65 99 98 97
Direktion	Rasmus Michael Jensen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Lysholt Allé 10, 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at drive investeringsvirksomhed og dermed beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 103.687 kr. mod et overskud på 84.607 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2020 udviser en negativ egenkapital på 640.072 kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt egenkapitalen, der er negativ. Ledelsen forventer at kunne reetablere kapitalen ved egen indtjening i de kommende år. Selskabet forventer overskudsgivende drift i det kommende regnskabsår og har på regnskabsafslæggelsestidspunktet realiseret et betydeligt positivt resultat.

Selskabet har investeret et betydeligt beløb i en associeret virksomhed. Investeringen er finansieret ved optagelse af lån, som omtalt i note 4. Det er hensigten, at lånet skal afdrages med 100 t.kr. halvårligt, med 1. afdrag 30. juni 2020. Selskabet har betalt de forfaldene afdrag i det nye år. Som følge af at, långiver kan opsige lånet helt eller delvist på anfordring, er det usikkert, hvorvidt selskabet har den fornødne finansiering til driften i det kommende regnskabsår. Hvis långiver opsiger lånet til omgående indfrielse, vil selskabet muligvis ikke være i stand til at realisere dets aktiver og indfri sine forpligtelser som led i normal drift. Ledelsen vurderer, at den fornødne likviditet vil blive stillet til rådighed, og at lånet skal afdrages i henhold til den planlagte afdragsprofil, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019/20	2018/19
	Bruttofortjeneste	5.769	128.153
	Finansielle indtægter	0	471
	Finansielle omkostninger	-52.082	-44.017
	Resultat før skat	-46.313	84.607
	Skat af årets resultat	150.000	0
	Årets resultat	<u>103.687</u>	<u>84.607</u>
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	103.687	84.607
		<u>103.687</u>	<u>84.607</u>

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i associerede virksomheder	2.177.217	2.177.217
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	3.072	0
		<u>2.180.289</u>	<u>2.177.217</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.180.289</u>	<u>2.177.217</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	516	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	91.254	29.181
	Udsudte skatteaktiver	150.000	0
	Andre tilgodehavender	31.742	29.817
	Periodeafgrænsningsposter	12.844	31.219
		<u>286.356</u>	<u>90.217</u>
	Likvide beholdninger	421.552	469.691
	Omsætningsaktiver i alt	<u>707.908</u>	<u>559.908</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.888.197</u>	<u>2.737.125</u>

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-765.072	-868.759
	Egenkapital i alt	-640.072	-743.759
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	20.198	17.369
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.267	29.049
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.114.244	1.166.993
3	Anden gæld	2.373.560	2.267.473
		3.528.269	3.480.884
	Gældsforpligtelser i alt	3.528.269	3.480.884
	PASSIVER I ALT	2.888.197	2.737.125

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	125.000	-953.366	-828.366
Overført via resultatdisponering	0	84.607	84.607
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	-868.759	-743.759
Overført via resultatdisponering	0	103.687	103.687
Egenkapital 30. september 2020	125.000	-765.072	-640.072

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse: Långiver har givet tilsagn om at ville opretholde en saldo (lån) på minimum 600 t.kr. frem til 31. oktober 2021.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adalie ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Leasingkontrakter

Alle Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter mv.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. Hvis der er indikation på nedskrivningsbehov, foretages nedskrivningstest. Hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning 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.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Noter

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har investeret et betydeligt beløb i en associeret virksomhed. Investeringen er finansieret ved optagelse af lån, som omtalt i note 4. Det er hensigten, at lånet skal afdrages med 100 t.kr. halvårligt, med 1. afdrag 30. juni 2020. Selskabet har betalt de forfaldene afdrag i det nye år. Som følge af at, långiver kan opsige lånet helt eller delvist på anfordring, er det usikkert, hvorvidt selskabet har den fornødne finansiering til driften i det kommende regnskabsår. Hvis långiver opsiger lånet til omgående indfrielse, vil selskabet muligvis ikke være i stand til at realisere dets aktiver og indfri sine forpligtelser som led i normal drift. Ledelsen vurderer, at den fornødne likviditet vil blive stillet til rådighed, og at lånet skal afdrages i henhold til den planlagte afdragsprofil, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift.

kr.	2019/20	2018/19
3 Anden gæld		
Andre finansielle forpligtelser	2.373.560	2.267.473
	<u>2.373.560</u>	<u>2.267.473</u>

I anden gæld indgår lån med en saldo på 2.304 t.kr. Lånet kan fra långivers side opsiges helt eller delvist på anfordring. Det er hensigten, at lånet skal afdrages med 100 t.kr. halvårligt, med 1. afdrag 30. juni 2020. Selskabet har betalt de skyldige afdrag efter regnskabsårets udløb.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplygtelse med i alt t.kr. 6 i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på 3 måneder. Endvidere omfattes forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på en bil på i alt t.kr. 63 med en resterende kontraktperiode på 4 måneder.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Rasmus Michael Jensen

Direktør

På vegne af: Adalie ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-091876120457

IP: 94.101.xxx.xxx

2021-03-05 09:42:14Z

NEM ID 

Rasmus Michael Jensen

Dirigent

På vegne af: Adalie ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-091876120457

IP: 94.101.xxx.xxx

2021-03-05 09:42:14Z

NEM ID 

Lars Koudal Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267704910153

IP: 145.62.xxx.xxx

2021-03-05 10:48:57Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PFYEK-542.JP-OKUGX-112MC-D0NEL-EK31L

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>