

ADALIE ApS

Spinderigade 11, B,
7100 Vejle

CVR-nr. 25228820

Årsrapport 2020

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2021

Rasmus Michael Bach Jensen
Dirigent



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

ADALIE ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 31. december 2020 for ADALIE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 29. juni 2021

Direktion

Rasmus Michael Bach Jensen

ADALIE ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ADALIE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ADALIE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 31. december 2020 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Hedensted, den 29. juni 2021

Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 27521975

Tommy Rathmann
Registreret revisor
mne16440

ADALIE ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ADALIE ApS Spinderigade 11, B, 7100 Vejle
Telefon	26121442
E-mail	rasmusjensen@me.com
CVR-nr.	25228820
Stiftelsesdato	1. marts 2000
Hjemsted	Vejle
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 31. december 2020
Direktion	Rasmus Michael Bach Jensen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen Godkendt Revisionsanpartsselskab Vejlevej 23A 8722 Hedensted
CVR-nr.	27521975

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive investeringsvirksomhed og dermed beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 101.141, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 2.683.858, og en egenkapital på kr. -538.931.

Selskabet har i tidligere regnskabsår tabt hele sin selskabskapital.

Der er i foregående regnskabsår investeret betydelige beløb i et associeret selskab, som forventes at give et positivt afkast fremadrettet.

Selskabet forventer herigennem at kunne retablere egenkapitalen over en kort årrække.

Selskabets indehaver har givet tilsagn om at sikre selskabet fornøden likviditet til sikring af den fortsatte drift de næste 12 måneder.

Der henvises til omtalen i note 2 om usikkerhed om fortsat drift.

Der er i regnskabsåret udbrudt en verdensomspændende pandemi med Coronavirus. Virksomheden har ikke været påvirket væsentligt heraf.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Samfundet er stadig påvirket af Coronavirussen, og efter regnskabsårets udløb er der fortsat restriktioner for at mindske smitten og dens indvirkninger på sygehusvæsenet. Det er ledelsens forventning, at virksomheden kommer igennem krisen, men det er endnu uvist hvad den samlede konsekvens for virksomheden bliver.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ADALIE ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1.10. - 30.09. til at følge kalenderåret. Balancedagen er herefter 31. december 2020.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		193.920	5.768
Driftsresultat		193.920	5.768
Andre finansielle indtægter		30	307
Andre finansielle omkostninger		-86.809	-52.388
Resultat før skat		107.141	-46.313
Skat af årets resultat	1	-6.000	150.000
Årets resultat		101.141	103.687
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		101.141	103.687
Resultatdisponering		101.141	103.687

ADALIE ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.101.271	2.177.217
Deposita		3.072	3.072
Finansielle anlægsaktiver		2.104.343	2.180.289
Anlægsaktiver		2.104.343	2.180.289
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.483	516
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		91.254	91.254
Udskudte skatteaktiver		144.000	150.000
Andre tilgodehavender		17.439	39.728
Periodeafgrænsningsposter		0	12.844
Tilgodehavender		260.176	294.342
Likvide beholdninger		319.339	421.552
Omsætningsaktiver		579.515	715.894
Aktiver		2.683.858	2.896.183

ADALIE ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-663.931	-765.072
Egenkapital		-538.931	-640.072
Gæld til kreditinstitutter		2.000.000	2.200.000
Gæld til banker		15.232	20.198
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.000	20.267
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		96.015	181.546
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.093.542	1.114.244
Kortfristede gældsforpligtelser		3.222.789	3.536.255
Gældsforpligtelser		3.222.789	3.536.255
Passiver		2.683.858	2.896.183
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Egenkapitalopgørelsen

	Selskabs kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	-765.072	-640.072
Årets resultat	0	101.141	101.141
Egenkapital 31. december 2020	125.000	-663.931	-538.931

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2020	2020
1. Skat af årets resultat		
Udskudt skat af ordinært	6.000	-150.000
	<u>6.000</u>	<u>-150.000</u>

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i tidligere regnskabsår tabt hele sin selskabskapital.

Der er i foregående regnskabsår investeret betydelige beløb i et associeret selskab, som forventes at give et positivt afkast fremadrettet.

Selskabet forventer herigennem at kunne retablere egenkapitalen over en kort årrække.

Selskabets indehaver har givet tilsagn om at sikre selskabet fornøden likviditet til sikring af den fortsatte drift de næste 12 måneder.

3. Eventualforpligtelser

Leje og leasingforpligtelse max. tkr. 67.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.