

# ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

## Add'Vice ApS

Lystrupvej 37

8240 Risskov

CVR-nr. 26 79 57 53

## Årsrapport for 2021/22

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 05/10 2022

---

Geert Allermann  
Dirigent

Når overblik  
samler brikkerne  
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURA  
REVISION RÅDGIVNING JURA  
REVISION RÅDGIVNING JURA

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	8
Balance pr. 30. juni 2022	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Add'Vice ApS  
Lystrupvej 37  
8240 Risskov

CVR-nr.: 26 79 57 53  
Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022  
Hjemsted: Aarhus

### Direktion

Gitte Susan Allermann

### Revisor

Roesgaard  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Add'Vice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 5. oktober 2022

### Direktion

Gitte Susan Allermann

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitalejeren i Add'Vice ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Add'Vice ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 5. oktober 2022

### Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Laila Olsen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne12478

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rådgivnings- og konsulentopgaver samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 136.312, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 775.927.

Selskabet har i balancen indregnet udskudt skatteaktiv med 444 t.kr. Selskabets ledelse forventer at skatteaktivet kan udnyttes dels via sambeskatning med selskabets moderselskab og dels via kommende års positive resultater af de nuværende aktiviteter (Der henvises til note 1).

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Add'Vice ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen salg af tjenesteydelser indregnes i takt med at arbejdet udføres.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter herunder offentlige tilskud fra kompensationsordninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	2	<b>515.797</b>	<b>664.652</b>
Personaleomkostninger	3	<u>(343.263)</u>	<u>(331.431)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>172.534</b>	<b>333.221</b>
Finansielle indtægter	4	5.984	2.812
Finansielle omkostninger		<u>(1.130)</u>	<u>(281)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>177.388</b>	<b>335.752</b>
Skat af årets resultat	5	<u>(41.076)</u>	<u>(75.612)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>136.312</u></b>	<b><u>260.140</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		205.984	300.000
Overført resultat		<u>(69.672)</u>	<u>(39.860)</u>
		<b><u>136.312</u></b>	<b><u>260.140</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2022**

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		158.438	133.688
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		205.984	300.000
Udskudt skatteaktiv	6	<u>443.681</u>	<u>484.757</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>808.103</u></b>	<b><u>918.445</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>53.959</u></b>	<b><u>131.076</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>862.062</u></b>	<b><u>1.049.521</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>862.062</u></b>	<b><u>1.049.521</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2022**

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		444.943	514.615
Foreslået udbytte for regnskabsåret		205.984	300.000
<b>Egenkapital</b>	<b>7</b>	<b><u>775.927</u></b>	<b><u>939.615</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		74	225
Anden gæld		71.061	94.681
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>86.135</u></b>	<b><u>109.906</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>86.135</u></b>	<b><u>109.906</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>862.062</u></b>	<b><u>1.049.521</u></b>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	8		

## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	514.615	300.000	939.615
Betalt ordinært udbytte	0	0	(300.000)	(300.000)
Årets resultat	0	(69.672)	205.984	136.312
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>125.000</b>	<b>444.943</b>	<b>205.984</b>	<b>775.927</b>

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har i balancen indregnet udskudt skatteaktiv med 444 t.kr. Selskabets ledelse forventer at skatteaktivet kan udnyttes dels via sambeskatning med selskabets moderselskab og dels via kommende års positive resultater af de nuværende aktiviteter. Ledelsens vurdering af de kommende års resultater kan i sagens natur være forbundet med usikkerhed.

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>2 Særlige poster</b>		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som ersærlige i forhold til selskabets normale drift, herunder f.eks. offentligetilskud, afhændelsesgevinster/tab, nedskrivninger og tilbageførelse af nedskrivninger af engangskarakter.		
Offentlige tilskud fra kompensationsordninger indregnet i bruttoresultat	<u>0</u>	<u>23.000</u>
	<b>0</b>	<b>23.000</b>
<b>3 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	249.264	241.264
Pensioner	57.600	57.600
Andre omkostninger til social sikring	5.909	5.508
Andre personaleomkostninger	<u>30.490</u>	<u>27.059</u>
	<b>343.263</b>	<b>331.431</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.984	0
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>2.812</u>
	<b>5.984</b>	<b>2.812</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	41.076	75.612
	<u>41.076</u>	<u>75.612</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>6 Hensættelse til udskudt skat</b>		
<b>Hensættelse til udskudt skat vedrører:</b>		
Immaterielle anlægsaktiver	(125.683)	(157.111)
Skattemæssigt underskud	(317.998)	(327.646)
Overført til udskudt skatteaktiv	443.681	484.757
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	443.681	484.757
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<u>443.681</u>	<u>484.757</u>

## 7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## 8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Geert Allermann Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.