

Adelsparre Invest ApS
Gammel Lyngvej 2, 4600 Køge

Årsrapport for
1. juli 2020 - 30. juni 2021

CVR-nr. 30 19 57 79

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. december 2021.

Niclas Adelsparre
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Egenkapitalopgørelse
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Adelsparre Invest 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 13. december 2021

Direktion

Niclas Adelsparre

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Adelsparre Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Adelsparre Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 revisoreres 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.

Esbjerg, den 13. december 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
mne33693

Selskabsoplysninger

Selskabet

Adelsparre Invest ApS
Gammel Lyngvej 2
4600 Køge

CVR-nr.: 30 19 57 79
Stiftet: 1. januar 2007
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
14. regnskabsår

Direktion

Niclas Adelsparre

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Investering i fast ejendom og aktier og dermed tilknyttet virksomhed, samt rådgivning og formidling af ejendoms- og virksomhedsinvesteringer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -280 t.kr. mod 2.449 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -317 t.kr. mod 1.743 t.kr. sidste år.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende, men som forventet af ledelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adelsparre Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 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.

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg 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.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, 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

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	5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttotab	-280.253	2.448.791
1 Personaleomkostninger	0	-167.988
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-2.700	0
Driftsresultat	-282.953	2.280.803
Andre finansielle indtægter	398	6.606
Øvrige finansielle omkostninger	-10.979	-15.387
Resultat før skat	-293.534	2.272.022
Skat af årets resultat	-23.172	-528.902
Årets resultat	-316.706	1.743.120
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.550.248
Overføres til overført resultat	0	192.872
Disponeret fra overført resultat	-316.706	0
Disponeret i alt	-316.706	1.743.120

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.300	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.300</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.300</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Andre tilgodehavender	47.663	0
2	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>11.518</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>59.181</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>374.082</u>	<u>1.366.859</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>433.263</u>	<u>1.366.859</u>
	Aktiver i alt	<u>448.563</u>	<u>1.366.859</u>
Passiver			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>-242.568</u>	<u>74.137</u>
	Egenkapital i alt	<u>-117.568</u>	<u>199.137</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
	Selskabsskat	513.889	531.109
	Anden gæld	<u>32.242</u>	<u>616.613</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>566.131</u>	<u>1.167.722</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>566.131</u>	<u>1.167.722</u>
	Passiver i alt	<u>448.563</u>	<u>1.366.859</u>

3 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	125.000	-118.735	6.265
Årets overførte overskud eller underskud	0	192.872	192.872
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.550.248	1.550.248
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-1.550.248	-1.550.248
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	74.137	199.137
Årets overførte overskud eller underskud	0	-316.705	-316.705
	<u>125.000</u>	<u>-242.568</u>	<u>-117.568</u>

Noter

		<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager		<u>0</u>	<u>167.988</u>
		<u>0</u>	<u>167.988</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		<u>1</u>	<u>1</u>
2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 30. juni 2021
Direktion	10,05	0	11.518
3. Eventualposter			
Eventualforpligtelser			
Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2021.			