

Adelsparre Invest ApS
Gammel Lyngvej 2, 4600 Køge

Årsrapport for
1. juli 2021 - 30. juni 2022

CVR-nr. 30 19 57 79

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2022.

John Niclas Siemerling Adelsparre
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 9. december 2022

Direktion

John Niclas Siemerling 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 2021 - 30. juni 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.

Esbjerg, den 9. december 2022

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
15. regnskabsår

Direktion

John Niclas Siemerling 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 -92 t.kr. mod -280 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -134 t.kr. mod -317 t.kr. sidste år.

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

Usikkerhed om going concern

Kapitalejeren erklærer enten ved lån eller ved kapitaltilførsel, at ville tilføre Adelsparre Invest ApS tilstrækkelige likvider til, at det til enhver tid er i stand til at opfylde sine forpligtelser. Støtteerklæringen er gældende indtil årsrapporten for 2022/23 foreligger.

På baggrund af dette er årsrapporten aflagt ud fra forudsætningen om fortsat drift. Forholdet omtales i note 1.

Kapitaltab

På generalforsamlingen redegjorde ledelsen i overensstemmelse med selskabslovens § 119 for selskabets økonomiske stilling, eftersom selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede kapital. Det blev enstemmigt besluttet at egenkapitalen skal reetableres ved fremtidig indtjening.

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.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

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>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttotab	-92.065	-280.253
2 Personaleomkostninger	-24.096	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-3.600	-2.700
Driftsresultat	-119.761	-282.953
Andre finansielle indtægter	530	398
Øvrige finansielle omkostninger	-14.682	-10.979
Resultat før skat	-133.913	-293.534
Skat af årets resultat	0	-23.172
Årets resultat	-133.913	-316.706
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-133.913	-316.706
Disponeret i alt	-133.913	-316.706

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.700	15.300
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.700</u>	<u>15.300</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>11.700</u>	<u>15.300</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende selskabsskat	2.000	0
	Andre tilgodehavender	10.225	47.663
3	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>11.518</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>12.225</u>	<u>59.181</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>374.082</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.225</u>	<u>433.263</u>
	Aktiver i alt	<u>23.925</u>	<u>448.563</u>
Passiver			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	<u>-376.482</u>	<u>-242.568</u>
	Egenkapital i alt	<u>-251.482</u>	<u>-117.568</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	871	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	20.000
	Selskabsskat	0	513.889
	Anden gæld	<u>258.536</u>	<u>32.242</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>275.407</u>	<u>566.131</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>275.407</u>	<u>566.131</u>
	Passiver i alt	<u>23.925</u>	<u>448.563</u>

Balance 30. juni

Passiver

- 1 Usikkerhed om going concern
- 4 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	74.137	199.137
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-316.705</u>	<u>-316.705</u>
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	-242.568	-117.568
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-133.914</u>	<u>-133.914</u>
	<u>125.000</u>	<u>-376.482</u>	<u>-251.482</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Kapitalejeren erklærer enten ved lån eller ved kapitaltilførsel, at ville tilføre Adelsparre Invest ApS tilstrækkelige likvider til, at det til enhver tid er i stand til at opfylde sine forpligtelser. Støtteerklæringen er gældende indtil årsrapporten for 2022/23 foreligger.		
På baggrund af dette er årsrapporten aflagt ud fra forudsætningen om fortsat drift.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>24.096</u>	<u>0</u>
	<u>24.096</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
	Tilbagebetalte	Tilgodehaven-
Kategori	Rentefod	de i alt 30.
Direktion	10,05	juni 2022
	11.518	0
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2022.		