

adinmotion ApS

Nyborgvej 427, 5220 Odense SØ

CVR-nr. 32 28 10 79

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16. juni 2020

Kenneth Gregersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

13

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

5

Balance 31. december

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter til årsrapporten

9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for adinmotion 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Odense SØ, den 16. juni 2020

Direktion

Kenneth Gregersen

Niels Brolykke Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i adinmotion ApS

Vi har opstillet årsrapporten for adinmotion ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 16. juni 2020

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Ole Schmidt
registreret revisor
MNE-nr. mne17323

Selskabsoplysninger

Selskabet	adinmotion ApS Nyborgvej 427 5220 Odense SØ
	CVR-nr.: 32 28 10 79
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
	Hjemsted: Odense
Direktion	Kenneth Gregersen Niels Brolykke Rasmussen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne reklamevirksomhed, solafskærmning og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 1.010.126, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 217.436.

Som led i selskabets strategi om at styrke ledelsen og kapitalforholdene har selskabet udvidet ejerkredsen i 2019. Selskabets kapitalforhold er i den forbindelse blevet reetableret.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabet vil blive væsentligt påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Bruttofortjeneste		2.823.228	2.130
Personaleomkostninger	2	-4.038.086	-2.397
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.214.858	-267
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-10.221	-27
Resultat før finansielle poster		-1.225.079	-294
Nedskrivning af finansielle aktiver		-14.800	0
Finansielle indtægter	3	474	0
Finansielle omkostninger	4	-49.721	-19
Resultat før skat		-1.289.126	-313
Skat af årets resultat	5	279.000	65
Årets resultat		-1.010.126	-248
 Resultatdisponering			
Overført resultat		-1.010.126	-248
		-1.010.126	-248

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Goodwill		8.000	10
Immaterielle anlægsaktiver	6	8.000	10
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.189	35
Materielle anlægsaktiver	7	27.189	35
Deposita	8	180.200	180
Finansielle anlægsaktiver		180.200	180
Anlægsaktiver i alt		215.389	225
Råvarer og hjælpematerialer		122.494	119
Varebeholdninger		122.494	119
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		496.653	553
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	23
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	12
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		15.330	0
Andre tilgodehavender		17.668	34
Krav på indbetaling af virksomhedskapital		825.000	0
Udskudt skatteaktiv		382.000	103
Periodeafgrænsningsposter		330.535	384
Tilgodehavender		2.067.186	1.109
Likvide beholdninger		314.029	132
Omsætningsaktiver i alt		2.503.709	1.360
Aktiver i alt		2.719.098	1.585

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		250.000	125
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital		-825.000	0
Overkurs ved emission		975.000	0
Overført resultat		-182.564	32
Egenkapital		217.436	157
Andre kreditinstitutter		279.034	374
Langfristede gældsforpligtelser		279.034	374
Kreditinstitutter		295.787	90
Modtagne forudbetalinger fra kunder		225.863	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		520.094	428
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	3
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.244	6
Anden gæld		1.174.640	527
Kortfristede gældsforpligtelser		2.222.628	1.054
Gældsforpligtelser i alt		2.501.662	1.428
Passiver i alt		2.719.098	1.585
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for ikke indbetalt virksomhedsk apital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	0	0	31.562	156.562
Kontant kapitalforhøjelse	125.000	-825.000	975.000	825.000	1.100.000
Omkostninger ved kapitalændringer	0	0	0	-29.000	-29.000
Årets resultat	0	0	0	-1.010.126	-1.010.126
Egenkapital 31. december	250.000	-825.000	975.000	-182.564	217.436

Noter

1 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har indregnet et udskudt skatteaktiv på t.kr. 382. Målingen heraf er forbundet med usikkerhed, idet denne afhænger af selskabets fremtidige indtjening. Ledelsen har foretaget nogle organisatoriske ændringer og forventer på baggrund heraf et positivt resultat for 2020. Det er ledelsens forventning at skatteaktivet kan udnyttes inden for en kortere årrække.

	2019	2018
	kr.	t.kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.531.497	2.068
Pensioner	241.836	164
Andre omkostninger til social sikring	113.770	101
Andre personaleomkostninger	150.983	64
	4.038.086	2.397
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	6
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	474	0
	474	0
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	49.721	19
	49.721	19

Noter

	2019 kr.	2018 t.kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-279.000	-65
	-279.000	-65
 6 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill kr.
Kostpris 1. januar		10.000
Kostpris 31. december		10.000
Årets afskrivninger		2.000
Af- og nedskrivninger 31. december		2.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december		8.000
 7 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar		206.297
Kostpris 31. december		206.297
Af- og nedskrivninger 1. januar		170.887
Årets afskrivninger		8.221
Af- og nedskrivninger 31. december		179.108
Regnskabsmæssig værdi 31. december		27.189

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u> kr.
Kostpris 1. januar	<u>180.200</u>
Kostpris 31. december	<u>180.200</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u><u>180.200</u></u>

9 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelse:

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
Inden for et år	19.932	21.744
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>19.932</u>
	<u><u>19.932</u></u>	<u><u>41.676</u></u>

Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 5 år.	1.440.000	1.800.000
---	-----------	-----------

10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af årsrapporten for Gregersen Holding Odense ApS (administrationsselskab). Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Noter

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut, er der afgivet virksomhedspant på t.kr. 500. Pantet omfatter sikkerhed i varelager, simple fordringer hidrørende fra salg og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel, immaterielle rettigheder mv, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 656.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for adinmotion ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8	år
---	-----	----

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gældsmetode 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Gældsforpligtelser

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