

ADLIVE ApS

**Flæsketorvet 26
1711 København V**

CVR-nr. 36 02 51 90

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 27. januar 2019

Michael Lassen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	3
Balance 31. december	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter til årsrapporten	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for ADLIVE 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. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 27. januar 2019

Direktion

Michael Lassen
adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	ADLIVE ApS Flæsketorvet 26 1711 København V
	CVR-nr.: 36 02 51 90
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Stiftet: 30. juni 2014
	Regnskabsår: 5. regnskabsår
	Hjemsted: København
Direktion	Michael Lassen, adm. direktør

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Bruttofortjeneste		473.436	511.437
Personaleomkostninger	1	<u>-482.318</u>	<u>-541.661</u>
Resultat før finansielle poster		-8.882	-30.224
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-90.063	-54.962
Finansielle indtægter	2	21.800	18.978
Finansielle omkostninger		<u>-1.648</u>	<u>-373</u>
Resultat før skat		-78.793	-66.581
Skat af årets resultat	3	<u>-242</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-79.035</u>	<u>-66.581</u>
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Overført resultat		<u>-133.035</u>	<u>-119.481</u>
		<u>-79.035</u>	<u>-66.581</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Aktiver			
Deposita		21.000	21.000
Finansielle anlægsaktiver		21.000	21.000
Anlægsaktiver i alt		21.000	21.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.138	120.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		107.607	36.754
Andre tilgodehavender		1.819	5.000
Selskabsskat		18.000	28.000
Tilgodehavender		238.564	190.504
Likvide beholdninger		383.563	583.483
Omsætningsaktiver i alt		622.127	773.987
Aktiver i alt		643.127	794.987

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		453.642	586.677
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>52.900</u>
Egenkapital		<u>557.642</u>	<u>689.577</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		313	20.938
Skyldigt sambeskatningsbidrag		242	0
Anden gæld		<u>84.930</u>	<u>84.472</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>85.485</u>	<u>105.410</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>85.485</u>	<u>105.410</u>
Passiver i alt		<u><u>643.127</u></u>	<u><u>794.987</u></u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	586.677	52.900	689.577
Betalt ordinært udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	-133.035	54.000	-79.035
Egenkapital 31. december 2018	50.000	453.642	54.000	557.642

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	463.794	520.168
Andre omkostninger til social sikring	5.159	4.868
Andre personaleomkostninger	<u>13.365</u>	<u>16.625</u>
	<u>482.318</u>	<u>541.661</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	21.772	18.940
Andre finansielle indtægter	<u>28</u>	<u>38</u>
	<u>21.800</u>	<u>18.978</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>242</u>	<u>0</u>
	<u>242</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK	DKK
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2018	-50.000	-50.000
Årets resultat	-90.063	-54.962
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>90.063</u>	<u>54.962</u>
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>-50.000</u>	<u>-50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
EPUBLIS ApS	København	100%	-387.922	-90.063

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

6 Eventualposter

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ADLIVE ApS for 2018 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste udgør nettoomsætning minus fradrag for direkte omkostninger, der kan henføres til årets nettoomsætning. Herudover fradrages andre eksterne omkostninger, som omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, herunder feriepenge, pension og andre sociale omkostninger til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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

ADLIVE ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Lassen

Som Direktør
RID: 74658492
Tidspunkt for underskrift: 31-01-2019 kl.: 11:36:52
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michael Lassen

Som Dirigent
RID: 74658492
Tidspunkt for underskrift: 31-01-2019 kl.: 11:36:52
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 0e2906fbWzpY17590305