



TALKONTORET

ADLIVE ApS
Flæsketorvet 26, 1711 København V

Årsrapport for
perioden
1. januar til 31. december 2019

CVR-nr. 36 02 51 90

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2020

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 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 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 22. januar 2020

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 2019
	Stiftet: 30. juni 2014
	Regnskabsår: 6. regnskabsår
	Hjemsted: København
Direktion	Michael Lassen, adm. direktør

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Bruttofortjeneste		555.368	473.436
Personaleomkostninger	1	<u>-534.536</u>	<u>-482.318</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		20.832	-8.882
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-44.947	-90.063
Finansielle indtægter	2	19.812	21.800
Finansielle omkostninger		<u>-1.583</u>	<u>-1.648</u>
Resultat før skat		-5.886	-78.793
Skat af årets resultat	3	<u>-8.687</u>	<u>-242</u>
Årets resultat		<u>-14.573</u>	<u>-79.035</u>
Foreslået udbytte		55.300	54.000
Overført resultat		<u>-69.873</u>	<u>-133.035</u>
		<u>-14.573</u>	<u>-79.035</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Aktiver			
Deposita		10.500	21.000
Finansielle anlægsaktiver		10.500	21.000
Anlægsaktiver i alt		10.500	21.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.181	111.138
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		82.230	107.607
Andre tilgodehavender		0	1.819
Selskabsskat		0	18.000
Tilgodehavender		118.411	238.564
Likvide beholdninger		480.815	383.563
Omsætningsaktiver i alt		599.226	622.127
Aktiver i alt		609.726	643.127

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		383.769	453.642
Foreslået udbytte for regnskabsåret		55.300	54.000
Egenkapital		<u>489.069</u>	<u>557.642</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.688	313
Skyldigt sambeskatningsbidrag		8.705	242
Anden gæld		107.264	84.930
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>120.657</u>	<u>85.485</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>120.657</u>	<u>85.485</u>
Passiver i alt		<u><u>609.726</u></u>	<u><u>643.127</u></u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter	6		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	453.642	54.000	557.642
Betalt ordinært udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Årets resultat	0	-69.873	55.300	-14.573
Egenkapital 31. december 2019	50.000	383.769	55.300	489.069

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	514.572	463.794
Andre omkostninger til social sikring	5.285	5.159
Andre personaleomkostninger	<u>14.679</u>	<u>13.365</u>
	<u>534.536</u>	<u>482.318</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	19.812	21.772
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>28</u>
	<u>19.812</u>	<u>21.800</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	8.705	242
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-18</u>	<u>0</u>
	<u>8.687</u>	<u>242</u>

Noter

	2019	2018
	DKK	DKK
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2019	50.000	50.000
Kostpris 31. december 2019	50.000	50.000
Værdireguleringer 1. januar 2019	-50.000	-50.000
Årets resultat	-44.947	-90.063
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	44.947	90.063
Værdireguleringer 31. december 2019	-50.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
EPUBLIS ApS	København	100%	-432.869	-44.947

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 kildekat 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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.

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

PID: 9208-2002-2-871469305294

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2020 kl.: 09:32:10

Underskrevet med NemID

NEM ID

Michael Lassen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-871469305294

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2020 kl.: 09:32:10

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 2945067ahRRR45369569

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.