

ADA Invest ApS

Fredensgade 52C, 8000 Aarhus C


CVR-nr. 36 05 47 51

Årsrapport for 2016/2017

3. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 25/05 2017



Andreas Dahl Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger og erklæringer | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for ADA Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 8. maj 2017

Direktionen

Andreas Dahl Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ADA Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ADA Invest ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Auning, den 8. maj 2017

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68


Michael Møller
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | ADA Invest ApS Fredensgade 52C 8000 Aarhus C |
| | CVR-nr.: 36 05 47 51 |
| | Stiftet: 1. juli 2014 |
| | Hjemstedskommune: Aarhus |
| | Regnskabsår: 1. maj til 30. april |
| Direktionen | Andreas Dahl Andersen |
| Revisor | National Revision Registrerede Revisorer a/s Centervej 4 8963 Auning |
| Pengeinstitut | Djurslands Bank Vestergade 1 8963 Auning |

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i at drive virksomhed med handel, investering og fabrikation samt anden hermed forbundet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet er i årets løb omdannet fra et iværksætterselskab til et anpartsselskab.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat udgør DKK 1.631.044, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på DKK 3.168.501, og en egenkapital på DKK 3.164.501.

Den forventede udvikling til regnskabsåret 2017

Selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 forventes at blive som i 2016.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

| | Note | 2016/2017 DKK | 2015/16 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttotab | | -8.122 | -4.625 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 1.639.166 | 1.128.406 |
| Resultat før skat | | 1.631.044 | 1.123.781 |
| Skat af årets resultat | 1 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 1.631.044 | 1.123.781 |
| Der foreslås fordelt således: | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 450.000 | 50.600 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 519.166 | 1.128.406 |
| Overført resultat | | 661.878 | -55.225 |
| | | 1.631.044 | 1.123.781 |

Balance pr. 30. april

Aktiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 2 | <u>1.664.747</u> | <u>1.145.581</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>1.664.747</u> | <u>1.145.581</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>1.664.747</u> | <u>1.145.581</u> |
| | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>1.503.754</u> | <u>441.479</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.503.754</u> | <u>441.479</u> |
| Aktiver | | <u>3.168.501</u> | <u>1.587.060</u> |

Balance pr. 30. april

Passiver

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Note | DKK | DKK |
| Anpartskapital | 50.000 | 1 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 1.648.747 | 1.129.581 |
| Reserve for iværksætterselskab | 0 | 49.999 |
| Overført resultat | 1.015.754 | 353.876 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 450.000 | 50.600 |
| Egenkapital | 3.164.501 | 1.584.057 |
| Anden gæld | 0 | 3 |
| Periodeafgrænsningsposter | 4.000 | 3.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 4.000 | 3.003 |
| Gældsforpligtelser | 4.000 | 3.003 |
| Passiver | 3.168.501 | 1.587.060 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | |

Noter til årsrapporten

| | 2016/2017 DKK | 2015/16 DKK | | | |
|--|------------------|--|-----------------------|------------------|------------------|
| 1 Skat af årets resultat | | | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 | | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | | | |
| 2 Finansielle anlægsaktiver | | | | | |
| | | Kapitalandele i associerede virksomheder | | | |
| Kostpris pr. 1. maj | | <u>16.000</u> | | | |
| Kostpris pr. 30. april | | <u>16.000</u> | | | |
| Værdireguleringer pr. 1. maj | | 1.129.581 | | | |
| Årets resultat efter skat | | 1.639.166 | | | |
| Modtaget udbytte fra tidligere år | | <u>-1.120.000</u> | | | |
| Værdireguleringer pr. 30. april | | <u>1.648.747</u> | | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april | | <u>1.664.747</u> | | | |
| | | Egenkapital- andel | | | |
| <u>Virksomhed</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>Årets resultat</u> | <u>Ejerandel</u> | <u>1.664.747</u> |
| Dancarrot ApS | Auning | 5.202.338 | 5.122.395 | 32% | |

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

| | <u>Anpartskapital</u> | <u>Reserve for iværksætter- selskab</u> | <u>Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdi metode</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Forslag til udbytte for regnskabsåret</u> |
|----------------------|-----------------------|---|--|------------------------------|--|
| Egenkapital, primo | 1 | 49.999 | 1.129.581 | 353.876 | 50.600 |
| Overført til kapital | 49.999 | -49.999 | 0 | 0 | 0 |
| Betalt udbytte | | 0 | 0 | 0 | -50.600 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 519.166 | 661.878 | 450.000 |
| Egenkapital, ultimo | <u>50.000</u> | <u>0</u> | <u>1.648.747</u> | <u>1.015.754</u> | <u>450.000</u> |

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet nogen sikkerheder eller pantsætninger.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for ADA Invest ApS for 2016/2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultatet af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Da virksomheden ikke er et selvstændigt skattesubjekt, indgår det skattemæssige resultat af virksomheden i kommanditisternes indkomst- og formueforhold.

Kapitalandele i associerede virksomheder

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" og "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af den pågældende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi opgjort med tillæg af resterende positiv forskelsværdi (koncerngoodwill) og fradrag af en resterende negativ forskelsværdi (negativ koncerngoodwill). Afskrivningsmetoden for koncerngoodwill er, ud fra en konkret vurdering af aktivets økonomiske værdi og levetid, ansat til 5 år. (Afskrivningsperioden for koncerngoodwill er, ud fra en konkret vurdering af aktivets økonomiske værdi og levetid og med hjemmel i årsregnskabsloven § 53, stk. 2, ansat til mere end 5 år.)

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har selskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.