

ADN Executive Advice IVS

Båstrupvej 154
3480 Fredensborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2019

Allan Dam Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ADN Executive Advice IVS
Båstrupvej 154
3480 Fredensborg

e-mailadresse: adn@allandamnielsen.dk

CVR-nr: 37618012

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsesberetning

Selskabets aktivitet består i at drive rådgivning om virksomhedsdrift, strategi og finansiering, samt hermed beslægtet virksomhed. Dette sker i regi af selskabet samt via datterselskaber.

I 2018 har aktiviteten udviklet sig positivt, og samlet anses resultatet som tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for 2019, og der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder der væsentligt vil kunne forrykke vurderingen af selskabets finansielle resultat eller stilling negativt, som udtrykt i denne årsrapport.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste:

Selskabet oplyser ikke omsætning jf. reglerne i årsregnskabsloven for sammendrag som ”bruttofortjeneste”.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Ved beregning af bruttofortjeneste fragår alle direkte omkostninger relateret til omsætningen – herunder køb af fremmed arbejde, fakturerede udlæg samt andre omkostninger der knytter sig direkte til den indregnede omsætning.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til husleje, kontorhold, repræsentation, uddannelse og andre driftsomkostninger der ikke direkte knytter sig til kundeleverancer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt relaterede gebyrer, samt udbytter fra kapitalandele. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og unoterede kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld og skyldige poster

Gæld og andre skyldige poster indregnet under passiver, måles til nettonutidsværdi, der normalvist svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

ADN uHolding IVS 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 eller gæld tilknyttede selskaber.

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.

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 nettorealiseringsværdi. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		571.582	624.530
Andre driftsomkostninger		236.272	176.984
Resultat af ordinær primær drift		335.310	447.546
Ordinært resultat før skat		335.310	447.546
Skat af årets resultat	1	73.931	98.632
Årets resultat		261.379	348.914
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000	150.000
Overført til reserve for iværksætterselskab		0	49.000
Overført resultat		62.379	
I alt		261.379	198.914

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		51.000	51.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		550.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt		601.000	51.000
Anlægsaktiver i alt		601.000	51.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		77.500	346.798
Udsudte skatteaktiver			0
Andre tilgodehavender			4.294
Tilgodehavender i alt		77.500	351.092
Likvide beholdninger		69.321	77.219
Omsætningsaktiver i alt		146.821	428.311
Aktiver i alt		747.821	479.311

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		1.000	1.000
Reserve for Iværksætterselskab		49.000	49.000
Overført resultat		236.380	125.001
Forslag til udbytte		150.000	150.000
Egenkapital i alt		436.380	325.001
Skyldig selskabsskat		73.931	91.863
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		131.578	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		105.932	62.447
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		311.441	154.310
Gældsforpligtelser i alt		311.441	154.310
Passiver i alt		747.821	479.311

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	-73.931	-91.863
Ændring af udskudt skat		-7.027
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>-73.931</u>	<u>-98.632</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0