

---

# ***Adelis DK 5 Holding A/S*** ***(Under frivillig likvidation)***

Ølbyvej 12, 4600 Køge

## **Årsrapport for 2021**

---

CVR-nr. 38 96 91 37

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling den  
13/7 2022

Steffen Thomsen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Egenkapitalopgørelse 6

Noter til årsregnskabet 7

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Adelis DK 5 Holding A/S (Under frivillig likvidation).

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 13. juli 2022

### Direktion

Steffen Kjeld Thomsen  
likvidator

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Adelis DK 5 Holding A/S (Under frivillig likvidation)

Vi har opstillet årsregnskabet for Adelis DK 5 Holding A/S (Under frivillig likvidation) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel 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.

Hellerup, den 13. juli 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jacob F Christiansen  
statsautoriseret revisor  
mne18628

Søren Alexander  
statsautoriseret revisor  
mne42824

## Selskabsoplysninger

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>Selskabet</b>     | Adelis DK 5 Holding A/S (Under frivillig likvidation)<br>Ølbyvej 12<br>4600 Køge<br><br>CVR-nr.: 38 96 91 37<br>Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december<br>Hjemstedskommune: Køge |
| <b>Direktion</b>     | Steffen Kjeld Thomsen  |
| <b>Revisor</b>       | PricewaterhouseCoopers<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Strandvejen 44<br>2900 Hellerup  |
| <b>Pengeinstitut</b> | Sydbank  |

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|                          | Note | 2021<br>DKK   | 2020<br>DKK       |
|--------------------------|------|---------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b> |      | <b>0</b>      | <b>-66.000</b>    |
| Finansielle omkostninger | 2    | -814          | -1.007.760        |
| <b>Resultat før skat</b> |      | <b>-814</b>   | <b>-1.073.760</b> |
| Skat af årets resultat   |      | 14.679        | 3.624             |
| <b>Årets resultat</b>    |      | <b>13.865</b> | <b>-1.070.136</b> |

## Resultatdisponering

|  | 2021<br>DKK   | 2020<br>DKK       |
|--|---------------|-------------------|
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |               |                   |
| Overført resultat                      | 13.865        | -1.070.136        |
|  | <b>13.865</b> | <b>-1.070.136</b> |

## Balance 31. december

|  | Note | 2021<br>DKK    | 2020<br>DKK       |
|--|------|----------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>                                       |      |                |                   |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder         |      | 640.000        | 0                 |
| <b>Tilgodehavender</b>                               |      | <b>640.000</b> | <b>0</b>          |
| <b>Likvide beholdninger</b>                          |      | <b>218.264</b> | <b>6.602</b>      |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                             |      | <b>858.264</b> | <b>6.602</b>      |
| <b>Aktiver</b>                                       |      | <b>858.264</b> | <b>6.602</b>      |
| <b>Passiver</b>                                      |      |                |                   |
| Selskabskapital                                      |      | 500.000        | 500.000           |
| Overført resultat                                    |      | 130.467        | -5.083.398        |
| <b>Egenkapital</b>                                   |      | <b>630.467</b> | <b>-4.583.398</b> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                    |      | 0              | 4.540.000         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat |      | 221.548        | 0                 |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>               | 3    | <b>221.548</b> | <b>4.540.000</b>  |
| Anden gæld   |      | 6.249          | 50.000            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>               |      | <b>6.249</b>   | <b>50.000</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                            |      | <b>227.797</b> | <b>4.590.000</b>  |
| <b>Passiver</b>                                      |      | <b>858.264</b> | <b>6.602</b>      |
| Væsentligste aktiviteter                             | 1    |                |                   |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser    | 4    |                |                   |
| Anvendt regnskabspraksis                             | 5    |                |                   |

## Egenkapitalopgørelse

|                                 | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>   |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
|                                 | DKK                    | DKK                      | DKK            |
| Egenkapital 1. januar           | 500.000                | -5.083.398               | -4.583.398     |
| Aktionærbidrag                  | 0                      | 5.200.000                | 5.200.000      |
| Årets resultat                  | 0                      | 13.865                   | 13.865         |
| <b>Egenkapital 31. december</b> | <b>500.000</b>         | <b>130.467</b>           | <b>630.467</b> |



# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber og drive investeringsvirksomhed samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

|                                   | 2021<br>DKK | 2020<br>DKK      |
|-----------------------------------|-------------|------------------|
| <b>2 Finansielle omkostninger</b> |             |                  |
| Andre finansielle omkostninger    | 814         | 1.007.760        |
|                                   | <b>814</b>  | <b>1.007.760</b> |

## 3 Langfristede gældsforpligtelser

### Gæld til tilknyttede virksomheder

|                  |          |                  |
|------------------|----------|------------------|
| Mellem 1 og 5 år | 0        | 4.540.000        |
| Langfristet del  | 0        | 4.540.000        |
| Inden for 1 år   | 0        | 0                |
|                  | <b>0</b> | <b>4.540.000</b> |

### Gæld til tilknyttede virksomheder vedr. selskabsskat

|                  |                |          |
|------------------|----------------|----------|
| Mellem 1 og 5 år | 221.548        | 0        |
| Langfristet del  | 221.548        | 0        |
| Inden for 1 år   | 0              | 0        |
|                  | <b>221.548</b> | <b>0</b> |

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Adelis Services II A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Adelis DK 5 Holding A/S (Under frivillig likvidation) for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Aktiver og forpligtelser er som følge af likvidationen medregnet til forventede realisationsværdier, og likvidationsomkostninger er afsat som gældsforpligtelser i likvidationsregnskabet. Sammenligningstal for tidligere år er ikke tilpasset.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende hos Adelis Portfolio Holding II AB.

#### Finansielle gældsforpligtelser

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