

ADA Holding, Esbjerg ApS
Svenskervej 13, 6720 Fanø

Årsrapport for
2022/23

CVR-nr. 40 27 94 66

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. november 2023.



Michael Schønning Kristensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for ADA Holding, Esbjerg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fanø, den 17. november 2023

Direktion


Michael Schønning Kristensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i ADA Holding, Esbjerg ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ADA Holding, Esbjerg ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 17. november 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet	ADA Holding, Esbjerg ApS Svenskervej 13 6720 Fanø
	CVR-nr.: 40 27 94 66
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 4. regnskabsår
Direktion	Michael Schønning Kristensen, Direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Kapitalinteresse	Schønning Invest A/S, Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -1.568 kr. mod -1.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 210.766 kr. mod 205.951 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ADA Holding, Esbjerg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Overstiger det modtagne udbytte den forholdsmæssige andel af årets resultat anses dette som indikation på værdiforringelse, der medfører krav om at udarbejde nedskrivningstest.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomhed/kapitalinteresse

Kapitalandele i associeret virksomhed, som i balancen præsenteres som kapitalinteresser, indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Bruttotab	-1.568	-1.500
Indtægt af kapitalinteresse	200.000	200.000
Andre finansielle indtægter	15.448	9.502
1 Øvrige finansielle omkostninger	-100	-885
Resultat før skat	213.780	207.117
Skat af årets resultat	-3.014	-1.166
Årets resultat	210.766	205.951
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	170.000	170.000
Overføres til overført resultat	40.766	35.951
Disponeret i alt	210.766	205.951

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
Anlægsaktiver			
2 Kapitalinteresse		17.000.000	17.000.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>17.000.000</u>	<u>17.000.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.000.000</u>	<u>17.000.000</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		283.450	238.002
Tilgodehavender i alt		<u>283.450</u>	<u>238.002</u>
Likvide beholdninger		39.749	83.536
Omsætningsaktiver i alt		<u>323.199</u>	<u>321.538</u>
Aktiver i alt		<u>17.323.199</u>	<u>17.321.538</u>
Passiver			
Egenkapital			
3 Virksomhedskapital		51.500	51.500
4 Overført resultat		98.685	57.919
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret		170.000	170.000
Egenkapital i alt		<u>320.185</u>	<u>279.419</u>
Gældsforpligtelser			
6 Anden gæld		17.000.000	17.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>17.000.000</u>	<u>17.000.000</u>
Selskabsskat		3.014	1.166
Anden gæld		0	40.953
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.014</u>	<u>42.119</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>17.003.014</u>	<u>17.042.119</u>
Passiver i alt		<u>17.323.199</u>	<u>17.321.538</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>	
1. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	100	885	
	<u>100</u>	<u>885</u>	
	<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>	
2. Kapitalinteresse			
Kostpris 1. juli 2022	17.000.000	17.000.000	
Kostpris 30. juni 2023	17.000.000	17.000.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	17.000.000	17.000.000	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Schønning Invest A/S, Esbjerg	40 %	85.184.926	2.821.521
		<u>85.184.926</u>	<u>2.821.521</u>
		<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>
3. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. juli 2022	51.500	51.500	
	<u>51.500</u>	<u>51.500</u>	
4. Overført resultat			
Overført resultat 1. juli 2022	57.919	21.968	
Årets overførte overskud eller underskud	40.766	35.951	
	<u>98.685</u>	<u>57.919</u>	
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret			
Udbytte 1. juli 2022	170.000	170.000	
Udloddet udbytte	-170.000	-170.000	
Udbytte for regnskabsåret	170.000	170.000	
	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>	

Noter

	<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>
6. Anden gæld		
Anden gæld i alt	<u>17.000.000</u>	<u>17.000.000</u>
Gælds brevet afdrages i takt med at der udloddes væsentlige udbytter fra kapitalinteresse.		
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		