

ADM-R2 ApS

Jættevej 16,
4100 Ringsted

CVR-nr. 40994114

Årsrapport 2020/21

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-01-2022

Jan Brandt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

ADM-R2 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-09-2020 - 31-08-2021 for ADM-R2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-08-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-09-2020 - 31-08-2021.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 31-01-2022

Direktion

Jan Valentin Brandt
Direktør

ADM-R2 ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | ADM-R2 ApS Jættevej 16, 4100 Ringsted |
| CVR-nr. | 40994114 |
| Stiftelsesdato | 09-12-2019 |
| Regnskabsår | 01-09-2020 - 31-08-2021 |
| Direktion | Jan Valentin Brandt, Direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive kontoradministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-09-2020 - 31-08-2021 udviser et resultat på kr. -680.876, og selskabets balance pr. 31-08-2021 udviser en balancesum på kr. 562.679, og en egenkapital på kr. -520.681.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ADM-R2 ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for regnskabsklasse B- og C-virksomheder.

Da regnskabsåret 2020/21 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af

Anvendt regnskabspraksis

aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Goodwill | 10 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Goodwill | 10 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.369.294 | 1.721.776 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.001.239 | -1.517.948 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -46.457 | -46.457 |
| Driftsresultat | | -678.402 | 157.371 |
| Finansielle omkostninger | | -2.474 | -2.126 |
| Resultat før skat | | -680.876 | 155.245 |
| Skat af årets resultat | | 0 | -35.050 |
| Årets resultat | | -680.876 | 120.195 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -680.876 | 120.195 |
| Resultatdisponering | | -680.876 | 120.195 |

Balance 31. august 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 4.000 | 4.500 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 4.000 | 4.500 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 137.870 | 183.827 |
| Materielle anlægsaktiver | | 137.870 | 183.827 |
| Anlægsaktiver | | 141.870 | 188.327 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 209.966 | 135.625 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 14.951 | 114.997 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 34.365 | 29.004 |
| Tilgodehavender | | 259.282 | 279.626 |
| Likvide beholdninger | | 161.527 | 351.507 |
| Omsætningsaktiver | | 420.809 | 631.133 |
| Aktiver | | 562.679 | 819.460 |

Balance 31. august 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | -560.681 | 120.195 |
| Egenkapital | | -520.681 | 160.195 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 2.550 | 2.550 |
| Hensatte forpligtelser | | 2.550 | 2.550 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 27.689 | 11.185 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 292.106 | 157.279 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 761.015 | 488.251 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.080.810 | 656.715 |
| Gældsforpligtelser | | 1.080.810 | 656.715 |
| Passiver | | 562.679 | 819.460 |
| Usikkerhed om going concern | 2 | | |
| Eventualforpligtelser | 3 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | | |

Noter

| | 2020/21 | 2019/20 |
|--|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.608.914 | 1.314.719 |
| Pensioner | 302.482 | 163.375 |
| Personaleomkostninger overført til aktiver | 89.843 | 39.854 |
| | 2.001.239 | 1.517.948 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 4 | 4 |

2. Usikkerhed om going concern

Virksomheden har abt mere end 50% af anpartskapitalen. Ledelsen forventer, at anpartskapitalen er reetableret meget snart.

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.