

AQ Drift ApS

CVR-nr.: 40309772

Ved Sønderport 17 4 th
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

13/01/2022

Andreas Quitzau Andersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AQ Drift ApS
Ved Sønderport 17 4 th
2300 København S

CVR-nr: 40309772
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive konsultativ virksomhed indenfor indkøb.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har pga. COVID-19 mærket en betydelig nedgang i aktiviteten. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at kvantificere nettoeffekten på omsætning og resultat for 2022.

På trods af ovenstående, anses årets udvikling og resultat for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet er betydeligt påvirket af COVID-19 og restriktionerne. Lukningen af samfundet har - og vil negativt påvirke både selskabets omsætning og resultat. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at kvantificere nettoeffekten på omsætning og resultat for 2022.

Foruden ovenstående er der ikke indtruffet yderligere begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til associerede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Kapitalandele i Associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes

regnskabsmæssige indre værdi og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		99.508	155.126
Personaleomkostninger		-402.158	-158.716
Resultat af ordinær primær drift		-302.650	-3.590
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		297.168	153.152
Øvrige finansielle omkostninger		-349	-302
Ordinært resultat før skat		-5.831	149.260
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-5.831	149.260
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		297.168	153.152
Overført resultat		-302.999	-3.892
I alt		-5.831	149.260

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		320.319	173.152
Finansielle anlægsaktiver i alt		320.319	173.152
Anlægsaktiver i alt		320.319	173.152
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		50.000	50.000
Tilgodehavender i alt		50.000	50.000
Likvide beholdninger		0	22.164
Omsætningsaktiver i alt		50.000	72.164
AKTIVER I ALT		370.319	245.316

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	1
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		300.319	153.152
Reserve for Iværksætterselskab		0	39.999
Overført resultat		-121.715	31.282
Egenkapital i alt		218.604	224.434
Gæld til banker		1.669	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		150.046	20.882
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		151.715	20.882
Gældsforpligtelser i alt		151.715	20.882
PASSIVER I ALT		370.319	245.316

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	1