



Møllegade 20 ApS

Møllegade 20
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 32 65 65 79

ÅRSRAPPORT FOR 2023

1. januar 2023 til 31. december 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 4/3 2024

Dirigent:

Pia Therkildsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2023 for Møllegade 20 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 1/3 2024

Direktion

Rasmus W. Jensen



Jens Esben Mortensen



Lone Grønbæk



Pia Therkildsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Møllegade 20 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Møllegade 20 ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsrapporten 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) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, den 1/3 2024

Revision- og Regnskabskontoret ApS

Registrerede revisorer

CVR-nummer 28902867



Henning Kjær HD

Registreret revisor

mne7435

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med sidste år udlejning af ejendom.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 2.160.114 og status balancerer med kr. 12.237.225 med en egenkapital på kr. 4.257.480.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Møllegade 20 ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt øvrige kapacitetsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, samt låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier/restværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	100 år	9.575 tkr.
Installationer	25 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 32.000 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter under bruttfortjeneste og tab indregnes under andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets skattepligtige indkomst reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter i passiver indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023 kr.	2022 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	984.667	984
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-45.130	-45
DRIFTSRESULTAT	939.537	939
Andre finansielle indtægter	2.158.492	0
Andre finansielle omkostninger	-326.167	-230
RESULTAT FØR SKAT	2.771.862	709
Skat af årets resultat	-611.748	-156
ÅRETS RESULTAT	2.160.114	553
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	2.160.114	553
DISPONERET I ALT	2.160.114	553

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

	2023 kr.	2022 tkr.
Grunde og bygninger	12.076.513	12.122
Materielle anlægsaktiver	12.076.513	12.122
ANLÆGSAKTIVER	12.076.513	12.122
Likvide beholdninger	160.712	254
OMSÆTNINGSAKTIVER	160.712	254
AKTIVER	12.237.225	12.376

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

	2023 kr.	2022 tkr.
Anpartskapital	150.000	150
Overført resultat	4.107.480	1.947
EGENKAPITAL	4.257.480	2.097
Hensættelse til udskudt skat	26.000	31
HENSATTE FORPLIGTELSER	26.000	31
Prioritetsgæld	6.285.687	8.712
Deposita	542.000	542
1 Langfristede gældsforpligtelser	6.827.687	9.254
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	419.455	663
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.499	7
Selskabsskat	606.748	231
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	93.356	93
Kortfristede gældsforpligtelser	1.126.058	994
GÆLDSFORPLIGTELSER	7.953.745	10.248
PASSIVER	12.237.225	12.376
2 Eventualforpligtelser og kontraktlige forpligtelser		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023 kr.	2022 tkr.
Anpartskapital primo	150.000	150
Anpartskapital ultimo	150.000	150
Overført resultat primo	1.947.366	1.394
Årets resultat	2.160.114	553
Overført resultat ultimo	4.107.480	1.947
EGENKAPITAL	4.257.480	2.097

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
1 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	9.374.410	6.705.142	419.455	4.714.682
Deposita	542.000	542.000	0	0
	<u>9.916.410</u>	<u>7.247.142</u>	<u>419.455</u>	<u>4.714.682</u>

2 Eventualforpligtelser og kontraktlige forpligtelser

Ingen

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For bankengagement er stillet sikkerhed fra anden side.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, nom. 6.818 tkr. er der givet pant i selskabets ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen andrager 12.076 tkr.