



**Møllegade 20 ApS**  
Møllegade 20  
6400 Sønderborg

CVR-nummer: 32 65 65 79

**ÅRSRAPPORT FOR 2022**

1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 23/5 2023

Dirigent:

  
\_\_\_\_\_  
Pia Therkildsen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
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 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022.

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 17/5 2023

**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 2022 til 31. december 2022 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 17/5 2023

**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. 552.947 og status balancerer med kr. 12.376.121 med en egenkapital på kr. 2.097.366.

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 2022 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. 31.000 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 bruttofortjeneste 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 2022

	2022 kr.	2021 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>984.978</b>	<b>745</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-45.130	-45
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>939.848</b>	<b>700</b>
Andre finansielle omkostninger	-230.143	-235
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>709.705</b>	<b>465</b>
Skat af årets resultat	-156.758	-102
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>552.947</b>	<b>363</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	552.947	363
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>552.947</b>	<b>363</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
AKTIVER

	2022 kr.	2021 tkr.
Grunde og bygninger	12.121.643	12.167
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>12.121.643</b>	<b>12.167</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>12.121.643</b>	<b>12.167</b>
Likvide beholdninger	254.478	111
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>254.478</b>	<b>111</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>12.376.121</b>	<b>12.278</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
PASSIVER

	2022 kr.	2021 tkr.
Anpartskapital	150.000	150
Overført resultat	1.947.366	1.395
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.097.366</b>	<b>1.545</b>
Hensættelse til udskudt skat	31.000	36
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>31.000</b>	<b>36</b>
Prioritetsgæld	8.710.951	9.337
Deposita	542.000	542
<b>1 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>9.252.951</b>	<b>9.879</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	663.458	658
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.501	6
Selskabsskat	231.489	67
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	93.356	87
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>994.804</b>	<b>818</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>10.247.755</b>	<b>10.697</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>12.376.121</b>	<b>12.278</b>
<b>2</b> Eventualforpligtelser og kontraktlige forpligtelser		
<b>3</b> Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022 kr.	2021 tkr.
Anpartskapital primo	150.000	150
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>150</b>
Overkurs ved emission primo	0	1.050
Overført overkurs til overført resultat	0	-1.050
<b>Overkurs ved emission ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført resultat primo	1.394.419	-18
Årets resultat	552.947	363
Overført fra overkurs	0	1.050
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>1.947.366</b>	<b>1.395</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.097.366</b>	<b>1.545</b>

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>1 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld	9.995.297	9.374.409	663.458	6.673.000
Deposita	542.000	542.000	0	0
	<u>10.537.297</u>	<u>9.916.409</u>	<u>663.458</u>	<u>6.673.000</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. 9.273 tkr. er der givet pant i selskabets ejendom. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen andrager 12.122 tkr.