



**Mellem-Rummet ApS**

Holmevej 3  
8305 Samsø

CVR-nr. 35 03 44 47

**ÅRSRAPPORT**

1. januar 2020 til 31. december 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2021

---

Dirigent

**Erhvervsstyrelsen**

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Mellem-Rummet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 18. marts 2021

### **Direktion**

Peder Henrik Villadsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Mellem-Rummet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mellem-Rummet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

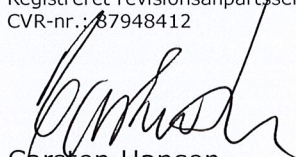
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 18. marts 2021

### Revida Revision

Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 87948412



Carsten Hansen  
Registreret revisor  
mne395

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Mellem-Rummet ApS  
Holmevej 3  
8305 Samsø

E-mail: kontakt@pedervilladsen.dk

CVR-nr 35 03 44 47  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Peder Henrik Villadsen

**Revisor**

Revida Revision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Tækkemandsvej 1  
4300 Holbæk

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive et helhedsorienteret udviklingscenter med focus på personlig, social og samfundsmæssig udvikling og praksis. I al sin enkelthed og med en ædel hensigt ønskes det at skabe mulighed for at opnå en dybere bevidsthed i et mere fredelig menighedsfuldt, intelligent, bæredygtig og energifyldt liv..

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Udviklingen for regnskabsåret har være tilfredsstillende under de givne forhold.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Mellem-Rummet ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### 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 finansiell 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

Årets resultat udløser ikke skat. Der er ikke afsat skat af selskabets aktuelle skattepligtige underskud til fremførsel.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### Tilgodehavender

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

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	2020	2019 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>212.441</b>	<b>257</b>
1 Personaleomkostninger	-153.954	-251
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.688	-1
	<hr/>	<hr/>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>54.799</b>	<b>5</b>
Andre finansielle omkostninger	-3.713	0
	<hr/>	<hr/>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>51.086</b>	<b>5</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>51.086</b>	<b>5</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	51.086	5
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>51.086</b>	<b>5</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020  
AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
Produktionsanlæg og maskiner	30.081	12
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>30.081</b>	<b>12</b>
Deposita	90.000	90
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>90.000</b>	<b>90</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>120.081</b>	<b>102</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.296	21
Andre tilgodehavender	90.000	90
<b>Tilgodehavender</b>	<b>114.296</b>	<b>111</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>96.671</b>	<b>101</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>210.967</b>	<b>212</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>331.048</b>	<b>314</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020  
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital	100.000	100
Overført resultat	-145.174	-196
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-45.174</b>	<b>-96</b>
Deposita	280.235	280
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	13.486	25
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>293.721</b>	<b>305</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9
Anden gæld	73.501	96
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>82.501</b>	<b>105</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>376.222</b>	<b>410</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>331.048</b>	<b>314</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	100.000	100
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>100</b>
Overført resultat, primo	-196.260	-201
Årets resultat	51.086	5
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>-145.174</b>	<b>-196</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-45.174</b>	<b>-96</b>

## NOTER

	2020	2019 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	151.852	249
Andre omkostninger til social sikring	2.102	2
	<hr/>	<hr/>
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b><u>153.954</u></b>	<b><u>251</u></b>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner	3.688	1
	<hr/>	<hr/>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.688</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Selskabet har indgået lejeaftale med et opsigelsesvarsel på 6 måneder.		
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		