

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

ShowMall ApS

**Drachmannsvej 14 B
2930 Klampenborg
Cvr.nr.: 38 34 09 05**

(6. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2022 - 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling den

26. januar 2023

Dirigent:

Søren Poulsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. januar 2022 - 31. december 2022	8
Balance pr. 31 december 2022	9-10
Noter	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

ShowMall ApS
Drachmannsvej 14 B
2930 Klampenborg
Hjemstedskommune: Gentofte
Cvr.nr.: 38 34 09 05

Direktion

Søren Poulsen

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for ShowMall 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. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at unklade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg den 26. januar 2023

Direktion

Søren Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i ShowMall ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ShowMall ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København, den 26. januar 2023

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i rådgivning samt ejendomsudlejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	2.198.441
Balance pr. 31 december 2022	kr.	5.098.970
Egenkapital pr. 31. december 2022	kr.	3.855.371

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2023.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for ShowMall ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved lejeindtægter og konsulentassistance mv. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

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 mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Grunde & Bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022

Note	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	3.188.217	1.549
2 Personaleomkostninger	316.900	215
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>25.000</u>	<u>189</u>
DRIFTSRESULTAT	2.846.317	1.145
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>26.007</u>	<u>261</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.820.310	884
4 Skat af årets resultat	<u>621.869</u>	<u>196</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>2.198.441</u>	<u>688</u>
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overført til næste år	<u>1.198.441</u>	<u>688</u>
Disponeret i alt	<u>2.198.441</u>	<u>688</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022	2021
	kr.	tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.044.400	2.087
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	531.500	473
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.575.900</u>	<u>2.560</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	400.000	400
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>400.000</u>	<u>400</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.975.900</u>	<u>2.960</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	44
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	984.764	0
Andre tilgodehavender	752.500	791
Tilgodehavender i alt	<u>1.737.264</u>	<u>835</u>
Likvide beholdninger	<u>385.806</u>	<u>454</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.123.070</u>	<u>1.289</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.098.970</u>	<u>4.249</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
PASSIVER		
7 EGENKAPITAL		
8 Anpartskapital	50.000	50
Overførte resultater	2.805.371	1.607
Foreslået udbytte	1.000.000	0
EGENKAPITAL I ALT	3.855.371	1.657
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	89.411	76
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	89.411	76
GÆLDSFORPLIGTELSE		
9 Langfristet gældsforpligtelser		
Gæld til kreditinstitutter m.v.	835.470	886
Langfristet gældsforpligtelser i alt	835.470	886
Kortfristet gældsforpligtelser		
9 Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	50.424	50
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.245
4 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	268.294	335
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	318.718	1.630
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.154.188	2.516
PASSIVER I ALT	5.098.970	4.249
10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2022	2021
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	276.900	175
Pensioner	40.000	40
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personaleomkostninger i alt	316.900	215
Gennemsnitlig antal ansatte	1	1
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	43.000	43
Biler & inventar	18.000	146
Fortjeneste v/ salg af driftsmidler	-36.000	0
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	25.000	189
4 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	608.366	215
Regulering eventualskat	13.503	-19
Skat af årets resultat i alt	621.869	196
Betalt skat i året	214.645	161

NOTER

	2022	2021	
	kr.	tkr.	
5 Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger			
Anskaffelsessum primo	1.910.356	1.910	
Tilgang	0	0	
Afgang	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	1.910.356	1.910	
Opskrivninger primo	239.644	240	
Opskrivninger ultimo	239.644	240	
Afskrivninger primo	62.600	20	
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	
Årets afskrivninger	43.000	43	
Afskrivninger ultimo	105.600	63	
Bogført værdi ultimo	2.044.400	2.087	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Anskaffelsessum primo	730.000	730	
Tilgang	500.000	0	
Afgang	-640.000	0	
Anskaffelsessum ultimo	590.000	730	
Afskrivninger primo	256.500	111	
Afskrivninger på afhændede aktiver	-216.000	0	
Årets afskrivninger	18.000	146	
Afskrivninger ultimo	58.500	257	
Bogført værdi ultimo	531.500	473	
6 Kapitalandele i associerede virksomheder			
	Egenkapital	Årets	Anskaffel-
	nominelt	resultat	sessum
Appearance A/S, Gentofte, 14,286%	57.144	0	400.000
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	57.144	0	400.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder i alt	0	0	0

NOTER

			<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> tkr.
7 EGENKAPITAL				
	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Ultimo</u>	
Anpartskapital	50.000		50.000	50
Overførte resultater	1.606.930	1.198.441	2.805.371	1.607
Foreslået udbytte	0	1.000.000	1.000.000	0
	<u>1.656.930</u>	<u>0</u>	<u>3.855.371</u>	<u>1.657</u>
8 Anpartskapital				
Anpartskapitalen fordeles således : Anparter 50 stk. á nom. 1.000 kr.			50.000	0
Anpartskapital ultimo			<u>50.000</u>	<u>0</u>
9 Langfristet gældsforpligtelser				
Gæld i alt ultimo			885.894	936
Afdrag næste år			-50.424	-50
Langfristet gældsforpligtelser i alt			<u>835.470</u>	<u>886</u>
Restgæld efter 5 år			<u>633.774</u>	<u>684</u>
10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.				
<i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i>				
Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.				
<i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i>				
Til sikkerhed for prioritetsgæld på 886 tkr., er der ved ejerpantebrev givet pant i grund og bygning med en regnskabsmæssig værdi på 2.044 tkr. pr. 31/12 2022.				

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Henrik Thestrup Poulsen

Direktør

ID: 935a4567-a7bf-4c99-bef6-226371c68c46

Tidspunkt for underskrift: 26-01-2023 kl.: 17:30:45

Underskrevet med MitID



Anders Chr. Gejlager

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Gejlager

Revisor

ID: 18af22de-7ded-4164-a31f-0069aab9c389

Tidspunkt for underskrift: 26-01-2023 kl.: 17:31:53

Underskrevet med MitID



Søren Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Henrik Thestrup Poulsen

Dirigent

ID: 935a4567-a7bf-4c99-bef6-226371c68c46

Tidspunkt for underskrift: 26-01-2023 kl.: 17:33:24

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: dcc26bJKzH249246482

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.