

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**

(7. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling den

25. januar 2024

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 2023 - 31. december 2023	8
Balance pr. 31 december 2023	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
Cvr.nr.: 29 42 39 89

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg den 25. januar 2024

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 2023 - 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 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 25. januar 2024

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.	411.026
Balance pr. 31 december 2023	kr.	5.782.940
Egenkapital pr. 31. december 2023	kr.	3.266.396

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 2024.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for ShowMall ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalgt 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 finansiel 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 salgsomkostninger 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 2023 - 31. DECEMBER 2023

Note	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	1.090.942	3.188
2 Personalemkostninger	317.759	317
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>161.000</u>	<u>25</u>
DRIFTSRESULTAT	612.183	2.846
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>83.464</u>	<u>26</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	528.719	2.820
4 Skat af årets resultat	<u>117.693</u>	<u>622</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>411.026</u>	<u>2.198</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000
Overført til næste år	<u>411.026</u>	<u>1.198</u>
Disponeret i alt	<u>411.026</u>	<u>2.198</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

Note	2023	2022
	kr.	tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.034.281	2.044
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	448.500	531
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.482.781</u>	<u>2.575</u>
6 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	2.055.000	400
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.055.000</u>	<u>400</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>4.537.781</u>	<u>2.975</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	985
Andre tilgodehavender	223.500	753
Tilgodehavender i alt	<u>223.500</u>	<u>1.738</u>
Likvide beholdninger	<u>1.021.659</u>	<u>386</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.245.159</u>	<u>2.124</u>
AKTIVER I ALT	<u>5.782.940</u>	<u>5.099</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

Note		2023	2022
		kr.	tkr.
	PASSIVER		
7	EGENKAPITAL		
8	Anpartskapital	50.000	50
	Overførte resultater	3.216.396	2.805
	Foreslået udbytte	0	1.000
	EGENKAPITAL I ALT	<u>3.266.396</u>	<u>3.855</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER		
	Hensættelser til udskudt skat	68.243	89
	HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>68.243</u>	<u>89</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
9	<i>Langfristet gældsforpligtelser</i>		
	Gæld til kreditinstitutter m.v.	785.237	836
	<i>Langfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>785.237</u>	<u>836</u>
	<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
9	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	50.424	50
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.002.881	0
	Anden gæld	609.759	269
	<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>1.663.064</u>	<u>319</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.448.301</u>	<u>1.155</u>
	PASSIVER I ALT	<u>5.782.940</u>	<u>5.099</u>
10	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2023	2022
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	271.237	277
Pensioner	46.236	40
Andre omkostninger til social sikring	286	0
Personaleomkostninger i alt	317.759	317
Gennemsnitlig antal ansatte	1	1
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	43.000	43
Biler & inventar	118.000	18
Fortjeneste v/ salg af driftsmidler	0	-36
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	161.000	25
4 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	138.861	608
Regulering eventualskat	-21.168	14
Skat af årets resultat i alt	117.693	622
Betalt skat i året	608.366	215

NOTER

	2023	2022		
	kr.	tkr.		
5 Materielle anlægsaktiver				
Grunde og bygninger				
Anskaffelsessum primo	1.910.356	1.910		
Tilgang	32.881	0		
Afgang	0	0		
Anskaffelsessum ultimo	1.943.237	1.910		
Opskrivninger primo	239.644	240		
Opskrivninger ultimo	239.644	240		
Afskrivninger primo	105.600	63		
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0		
Årets afskrivninger	43.000	43		
Afskrivninger ultimo	148.600	106		
Bogført værdi ultimo	2.034.281	2.044		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Anskaffelsessum primo	590.000	730		
Tilgang	35.000	500		
Afgang	0	-640		
Anskaffelsessum ultimo	625.000	590		
Afskrivninger primo	58.500	257		
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	-216		
Årets afskrivninger	118.000	18		
Afskrivninger ultimo	176.500	59		
Bogført værdi ultimo	448.500	531		
6 Kapitalandele i associerede virksomheder				
	Egenkapital	Årets	Anskaffel-	
	nominelt	resultat	sessum	
Appearance A/S, Gentofte, 14,286%	57.144	0	400.000	400
Anparter Servo ApS, Lyngby, 50%	60.000	0	1.655.000	0
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	117.144	0	2.055.000	400
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder			0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder i alt			0	0

NOTER

			2023	2022
			kr.	tkr.
7 EGENKAPITAL				
	Primo	Udbetalt udbytte	Ultimo	
Anpartskapital	50.000		50.000	50
Overførte resultater	2.805.370		3.216.396	2.805
Foreslået udbytte	1.000.000	-1.000.000	0	1.000
	3.855.370	-1.000.000	3.266.396	3.855
8 Anpartskapital				
Anpartskapitalen fordeles således :				
Anparter 50 stk. á nom. 1.000 kr.			50.000	0
			50.000	0
9 Langfristet gældsforpligtelser				
Gæld i alt ultimo			835.661	886
Afdrag næste år			-50.424	-50
Langfristet gældsforpligtelser i alt			785.237	836
Restgæld efter 5 år			583.541	634
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 835 tkr., er der tinglyst pant i grund og bygning med en regnskabsmæssig værdi på 2.034 tkr. pr. 31/12 2023.				

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: 25-01-2024 kl.: 20:10:56
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: 25-01-2024 kl.: 20:12:27
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: 25-01-2024 kl.: 20:22:40
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7b0ea9zqxqzZ251519855

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.