

Lille Søgade ApS

CVR nr.: 38840568

Lille Søgade 2, 5.
8600 Silkeborg

Årsrapport 2021/22 (5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 24. april 2023

Dirigent
Michael Busack Bertelsen

Indholdsfortegnelse

Påtegning

| | |
|-------------------------------------|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------|---|
| Ledelsesberetning | 3 |
|-------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Lille Søgade ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2022 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2021 - 30. november 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Silkeborg, den 24. april 2023

I direktionen:

Michael Busack Bertelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Lille Søgade ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lille Søgade ApS for regnskabsåret 1. december 2021 - 30. november 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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.

Frederiksberg, den 24. april 2023

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36464852

Kaspar Kristoffersen
registreret revisor
mne34513

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med investering og udlejning samt hermed forbundet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. december 2021 - 30. november 2022

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 136.073 | 172.780 |
| Personaleomkostninger | | 0 | 0 |
| Driftsresultat | | 136.073 | 172.780 |
| | | | |
| Finansielle omkostninger | | -135.669 | -216.690 |
| Ordinært resultat før skat | | 404 | -43.910 |
| | | | |
| Skat af årets resultat | | -89 | 9.660 |
| Årets resultat | | 315 | -34.250 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 315 | -34.250 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 0 | 0 |
| Disponeret i alt | | 315 | -34.250 |

Balance 30. november

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | 2 | 7.043.660 | 7.043.660 |
| Materielle anlægsaktiver | | 7.043.660 | 7.043.660 |
| Anlægsaktiver | | 7.043.660 | 7.043.660 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 50.000 | 50.000 |
| Udskudte skatteaktiver | | 19.446 | 19.535 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 6.682 | 6.682 |
| Tilgodehavender | | 76.128 | 76.217 |
| Likvide beholdninger | | 34.363 | 55.302 |
| Omsætningsaktiver | | 110.491 | 131.519 |
| Aktiver i alt | | 7.154.151 | 7.175.179 |

Balance 30. november

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Anpartskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -35.647 | -35.962 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital | | <u>14.353</u> | <u>14.038</u> |
| | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 3 | 5.262.693 | 5.595.093 |
| Anden gæld | | <u>1.562.290</u> | <u>1.450.690</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>6.824.983</u> | <u>7.045.783</u> |
| | | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 3 | 166.200 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 135.864 | 108.858 |
| Anden gæld | | <u>12.751</u> | <u>6.500</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>314.815</u> | <u>115.358</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>7.139.798</u> | <u>7.161.141</u> |
| | | | |
| Passiver i alt | | <u>7.154.151</u> | <u>7.175.179</u> |

Egenkapitalopgørelse

Egenkapital

| | Anparts- kapital | Overført overskud | Forslag til udbytte | I alt |
|---------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|---------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | -35.962 | 0 | 14.038 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | 315 | 0 | 315 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | -35.647 | 0 | 14.353 |

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:

A-anparter, 50.000 stk. á nom. 1 kr.

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Noter

1.

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 Usikkerhed omkring going concern | | |
| Der er ikke usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Ledelsen forventer at selskabet er going concern. | | |
| 2 Materielle anlægsaktiver | | |
| Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 7.043.660 | 7.043.660 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>7.043.660</u> | <u>7.043.660</u> |
| | | |
| Værdireguleringer primo | 0 | 0 |
| Årets værdireguleringer | 0 | 0 |
| Værdireguleringer ultimo | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>7.043.660</u> | <u>7.043.660</u> |
| | | |
| 3 Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Afdrag der forfalder senere end 5 år | 4.120.893 | 0 |
| Afdrag der forfalder om 1-4 år | 1.141.800 | 0 |
| Langfristet del | 5.262.693 | 0 |
| Afdrag der forfalder inden for 1 år | 166.200 | 0 |
| | <u>5.428.893</u> | <u>0</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 regnskabspost nedenfor.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminerings af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

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 kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet/datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet/datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt 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 brugstider samt hensyntagen til scrapværdi:

| | Levetid | Scrapværdi |
|-----------|---------|------------|
| Bygninger | 100 år | 0% |

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen 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 eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

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.

Michael Busack Bertelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Michael Busack Bertelsen
Direktør
ID: 38e92cde-6e7b-4b02-84f2-8b7d37676c82
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 15:14:51
Underskrevet med MitID



Michael Busack Bertelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Michael Busack Bertelsen
Dirigent
ID: 38e92cde-6e7b-4b02-84f2-8b7d37676c82
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 15:14:51
Underskrevet med MitID



Kaspar Kristoffersen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Kaspar Ian Kristoffersen
Revisor
ID: 38987277
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2023 kl.: 20:56:06
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: e6978brXnYt249869388

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.