

REDLION CAPITAL ApS
Stegsdalvej 3, 8620 Kjellerup

**Årsrapport for
perioden
1. januar til 31. december 2023**

CVR-nr. 42 29 79 09

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2024

Jesper Nedergaard Jepsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	3
Balance 31. december	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for REDLION CAPITAL ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2024 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 22. maj 2024

Direktion

Jesper Nedergaard Jepsen
adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	REDLION CAPITAL ApS Stegsdalvej 3 8620 Kjellerup
	CVR-nr.: 42 29 79 09
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023
	Stiftet: 12. april 2021
	Regnskabsår: 3. regnskabsår
	Hjemsted: Silkeborg
Direktion	Jesper Nedergaard Jepsen, adm. direktør

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttotab		-3.152	-3.221
Finansielle indtægter		864.601	422.271
Finansielle omkostninger	3	<u>-132.508</u>	<u>-3.437.680</u>
Resultat før skat		728.941	-3.018.630
Skat af årets resultat		<u>-160.367</u>	<u>664.099</u>
Årets resultat		<u>568.574</u>	<u>-2.354.531</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>568.574</u>	<u>-2.354.531</u>
		<u>568.574</u>	<u>-2.354.531</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Andre tilgodehavender		10.522	0
Udskudt skatteaktiv		191.507	664.099
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		312.225	0
Tilgodehavender		<u>514.254</u>	<u>664.099</u>
Værdipapirer		1.163.729	2.665.920
Værdipapirer		<u>1.163.729</u>	<u>2.665.920</u>
Likvide beholdninger		<u>2.451.786</u>	<u>2.806.099</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.129.769</u>	<u>6.136.118</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.129.769</u></u>	<u><u>6.136.118</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-2.134.452	-2.703.026
Egenkapital		-2.094.452	-2.663.026
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.220.000	6.090.300
Afledte finansielle instrumenter, forpligtelser		4.221	2.708.844
Kortfristede gældsforpligtelser		6.224.221	8.799.144
Gældsforpligtelser i alt		6.224.221	8.799.144
Passiver i alt		4.129.769	6.136.118

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-2.703.026	-2.663.026
Årets resultat	0	568.574	568.574
Egenkapital 31. december 2023	40.000	-2.134.452	-2.094.452

Noter

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
1 Personalemkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>2.665.920</u>	<u>1.343.621</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>147.012</u>	<u>235.740</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>1.163.729</u>	<u>2.665.920</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	120.000	120.265
Andre finansielle omkostninger	0	16.146
Valutakurstab	12.508	227.947
Tab ved afhændelse af finansielle instrumenter	<u>0</u>	<u>3.073.322</u>
	<u>132.508</u>	<u>3.437.680</u>

Noter

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i aktier og anparter, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og selskabet er derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119.

Ledelsen vil på selskabets generalforsamling redegøre for selskabets økonomiske stilling.

Det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reetableret gennem fremtidige overskud ved de nuværende aktiviteter.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for REDLION CAPITAL ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender, henholdsvis anden gæld.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

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.

Jesper Nedergaard Jepsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

adm. direktør

ID: f4b8fce1-2f13-4932-891a-024b31e7ff46

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 09:40:36

Underskrevet med MitID



Jesper Nedergaard Jepsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

dirigent

ID: f4b8fce1-2f13-4932-891a-024b31e7ff46

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 09:40:36

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 850960znutY251801606

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.