

# Cillemouse ApS

Bohlendachvej 8, 1437 København K

CVR-nr. 42 49 90 80

## Årsrapport

**2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2023.

---

Cecilie Haugaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Hovedtal	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Cillemouse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 27. juni 2023

**Direktion**

Cecilie Haugaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i Cillemouse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cillemouse ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Glostrup, den 27. juni 2023

### **PKF Munkebo Vindelev**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen  
Statsautoriseret revisor  
mne34335

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Cillemouse ApS Bohlendachvej 8 1437 København K
	CVR-nr.: 42 49 90 80
	Stiftet: 25. juni 2021
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Cecilie Haugaard
<b>Revisor</b>	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
<b>Kapitalinteresse</b>	CNH ApS, Bohlendachvej 8

## Hovedtal

---

	2022 t.kr.	2021 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>		
Bruttofortjeneste	1.817	1.992
Resultat af primær drift	1.769	1.934
Finansielle poster, netto	-40	-12
Årets resultat	1.350	1.494
<b>Balance:</b>		
Balancesum	4.008	2.719
Egenkapital	2.884	1.534
<b>Medarbejdere:</b>		
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	1	1

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er aktivitet i mediebranchen samt generel investering herunder i ejendomme og hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.350 t.kr. mod 1.494 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Cillemouse ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varerforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bil og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Indtægter af kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

##### Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

##### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

##### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

##### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.816.902</b>	<b>1.992.375</b>
1 Personaleomkostninger	-48.206	-58.749
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.768.696</b>	<b>1.933.626</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-39.700	-11.764
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.728.996</b>	<b>1.921.862</b>
2 Skat af årets resultat	-379.038	-427.878
<b>Årets resultat</b>	<b>1.349.958</b>	<b>1.493.984</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.349.958	1.493.984
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.349.958</b>	<b>1.493.984</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalinteresse	20.000	20.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	20.000	20.000
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	2.130.000	2.130.000
	Tilgodehavender i alt	2.130.000	2.130.000
	Likvide beholdninger	1.857.790	568.506
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.987.790</b>	<b>2.698.506</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.007.790</b>	<b>2.718.506</b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>			
Note		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	<u>2.843.942</u>	<u>1.493.984</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.883.942</u></b>	<b><u>1.533.984</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
4	Selskabsskat	379.038	427.878
	Anden gæld	<u>744.810</u>	<u>756.644</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.123.848</u>	<u>1.184.522</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.123.848</u></b>	<b><u>1.184.522</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.007.790</u></b>	<b><u>2.718.506</u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

---

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.493.984	1.493.984
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	1.493.984	1.533.984
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.349.958	1.349.958
	<b>40.000</b>	<b>2.843.942</b>	<b>2.883.942</b>

## Noter

	2022	2021		
<b>1. Personalemkostninger</b>				
Lønninger og gager	48.206	58.373		
Andre omkostninger til social sikring	0	376		
	<b>48.206</b>	<b>58.749</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1		
<b>2. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	379.038	427.878		
	<b>379.038</b>	<b>427.878</b>		
	31/12 2022	31/12 2021		
<b>3. Kapitalinteresse</b>				
Kostpris 1. januar 2022	20.000	0		
Tilgang i årets løb	0	20.000		
<b>Kostpris 31. december 2022</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>		
<b>Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabsmæssig værdi hos Cillemouse ApS</b>
CNH ApS, Bohlendachvej 8	50 %	442.233	-67.224	20.000
		<b>442.233</b>	<b>-67.224</b>	<b>20.000</b>

## Noter

---

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
<b>4. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat 1. januar 2022	427.878	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	<u>-427.878</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>379.038</u>	<u>427.878</u>
	<b><u>379.038</u></b>	<b><u>427.878</u></b>