



25Salamanca ApS

Bygaden 2 B
4040 Jyllinge
CVR-nr. 42726834

Årsrapport 30.09.2021 - 31.12.2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
30.06.2023

Thomas Bagge Dujardin
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2021/22	6
Balance pr. 31.12.2022	7
Egenkapitalopgørelse for 2021/22	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

25Salamanca ApS

Bygaden 2 B

4040 Jyllinge

CVR-nr.: 42726834

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 30.09.2021 - 31.12.2022

Direktion

Thomas Bagge Dujardin, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 30.09.2021 - 31.12.2022 for 25Salamanca ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 30.09.2021 - 31.12.2022.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 30.09.2021 - 31.12.2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30.06.2023

Direktion

Thomas Bagge Dujardin

direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i 25Salamanca ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 25Salamanca ApS for regnskabsåret 30.09.2021 - 31.12.2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 30.06.2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Stine Eva Grothen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne29431

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i noterede og unoterede kapitalandele, private equity fonde, hedgefonde og at yde rådgivningsvirksomhed samt al virksomhed, som efter direktionens skøn har forbindelse hermed.

Selskabets resultat udviser et underskud på 28 t.kr., hvilket er som forventet.

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Ledelsen forventer at selskabskapitalen bliver reetableret inden for en kortere årrække via selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2021/22

	Note	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		(26.841)
Andre finansielle omkostninger	2	(1.149)
Årets resultat		(27.990)
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		(27.990)
Resultatdisponering		(27.990)

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver

	Note	2021/22 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		518.010
Finansielle aktiver	3	518.010
Anlægsaktiver		518.010
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		100.000
Tilgodehavender		100.000
Likvide beholdninger		100.763
Omsætningsaktiver		200.763
Aktiver		718.773

Passiver

	Note	2021/22 kr.
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		(27.990)
Egenkapital		22.010
Gæld til associerede virksomheder		140.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		541.763
Anden gæld		15.000
Kortfristede gældsforpligtelser		696.763
Gældsforpligtelser		696.763
Passiver		718.773
Going concern	1	
Personaleforhold	4	
Eventualaktiver	5	

Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	(27.990)	(27.990)
Egenkapital ultimo	50.000	(27.990)	22.010

Noter

1 Going concern

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Ledelsen forventer at selskabskapitalen bliver reetableret inden for en kortere årrække via selskabets fortsatte drift.

2 Andre finansielle omkostninger

	2021/22
	kr.
Renteomkostninger i øvrigt	1.149
	1.149

3 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Tilgange	518.010
Kostpris ultimo	518.010
Regnskabsmæssig værdi ultimo	518.010

4 Personaleforhold

Virksomheden har ingen ansatte udover direktionen. Direktøren har ikke modtaget vederlag.

5 Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv vedrørende skattemæssige underskud på 4 t.kr. beregnet ved en skatteprocent på 22 %, der ikke er indregnet i årsregnskabet, da der er usikkerhed om de fremtidige anvendelsesmuligheder.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter diverse omkostninger, herunder repræsentationsomkostninger mm.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.