

CLT Faciliteter ApS

CVR-nr. 43 27 73 67

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

c/o Aumento Advokatfirma Ny Østergade 3, 4.

1101 København K

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 24. juni 2024

Dirigent

Jens Bang Liebst

Selskabsoplysninger

Selskab

CLT Faciliteter ApS

c/o Aumento Advokatfirma Ny Østergade 3, 4.

1101 København K

CVR-nr.: 43 27 73 67

Hjemstedskommune: København

Direktion

Jens Bang Liebst

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for CLT Faciliteter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 24. juni 2024

Direktion

Jens Bang Liebst

Revisors erklæring om opstilling af af årsregnskab for CLT Faciliteter ApS

Til den daglige ledelse i CLT Faciliteter ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for CLT Faciliteter ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis.

København Ø, den 24. juni 2024

Advisor-Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34213798

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at tilvejebringe, drive og faciliterer co-working spaces samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 54.155 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 845.631 og en egenkapital på kr. 82.373.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2024 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2023

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling i regnskabsåret 2023.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapir.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 poster direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-20%

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital - udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 2023

Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttoresultat	144.693	-4.535
Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	-53.546	-7.247
Andre driftsomkostninger	0	0
Resultat af ordinær primær drift	91.146	-11.782
Andre finansielle indtægter	487	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	0
Ordinært resultat før skat	91.634	-11.782
Skat af ordinært resultat	-37.479	0
Årets resultat	54.155	-11.782
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	54.155	-11.782
	54.155	-11.782

Balance pr. 31. december 2023

Note	2023 kr.	2022 kr.
Indretning af lejede lokaler	52.631	65.789
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	154.307	137.695
1 Materielle anlægsaktiver	206.938	203.484
Anlægsaktiver	206.938	203.484
Andre tilgodehavender	394.860	356.007
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	394.860	356.007
Likvide beholdninger	243.834	149.558
Omsætningsaktiver	638.693	505.565
Aktiver	845.631	709.049

Balance pr. 31. december 2023

Note	2023 kr.	2022 kr.
Selskabskapital	40.000	40.000
Overført resultat	42.373	-11.782
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Egenkapital	82.373	28.218
Hensættelse til udskudt skat	29.427	0
Andre hensatte forpligtelser	0	0
Hensatte forpligtelser	29.427	0
Depositum	443.195	443.195
Langfristede gældsforpligtelser	443.195	443.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.508	89.691
Gæld til tilknyttede og associerede virksomheder	158.000	68.000
Selskabsskat	8.052	0
Anden gæld	97.076	79.945
Kortfristede gældsforpligtelser	290.636	237.636
Gældsforpligtelser	733.831	680.831
Passiver	845.631	709.049
		Note
Medarbejderforhold		2
Pantsætninger og sikkerheder		3
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		4

Egenkapitalopgørelse for 2022

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	40.000			40.000
Overført resultat	0		-11.782	-11.782
Forslag til udbytte	0			0
	<u>40.000</u>	<u>0</u>	<u>-11.782</u>	<u>28.218</u>

Egenkapitalopgørelse for 2023

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	40.000			40.000
Overført resultat	-11.782		54.155	42.373
Forslag til udbytte	0			0
	<u>28.218</u>	<u>0</u>	<u>54.155</u>	<u>82.373</u>

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
Virksomhedskapital	40	1.000	40.000

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen siden selskabets stiftelse. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

1 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. januar 2023	65.789	144.942
Tilgang	0	57.000
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2023	65.789	201.942
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	0	7.247
Årets afskrivninger	13.158	40.388
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	13.158	47.635
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	52.631	154.307
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2023	65.789	137.695

2 Medarbejderforhold

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret

3 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Bang Liebst

Direktør

Serienummer: b9cdc915-e04c-431c-8abb-bbf4460c5242

IP: 80.167.xxx.xxx

2024-06-25 10:12:59 UTC



Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 4e2425cc-9b8e-4e48-83a3-209937adfb30

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-06-25 10:30:54 UTC



Jens Bang Liebst

Dirigent

Serienummer: b9cdc915-e04c-431c-8abb-bbf4460c5242

IP: 80.167.xxx.xxx

2024-06-25 10:38:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: 1CJ3X-DOMF4-WLOK-Q5HC2-8ND5X-W5GFG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**