

Mellemstræde 2 ApS

Klokkestøbervej 31, 5230 Odense M

CVR-nr. 43 57 70 50

Årsrapport 2022/23

(fra virksomhedens stiftelse 13. oktober 2022 - 31. december 2023)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2024

Dirigent:

.....
Mikael Brolykke Schibler

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Mellemstræde 2 ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 13. oktober 2022 - 31. december 2023.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 13. oktober 2022 - 31. december 2023.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023/24 ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. juni 2024
Direktion:

.....
Mikael Brolykke Schibler

.....
Ulrik Schibler

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mellemstræde 2 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mellemstræde 2 ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 13. oktober 2022 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 jer 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 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 19. juni 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Søren Smedegaard Hvid
statsaut. revisor
mne31450

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Mellemstræde 2 ApS
Adresse, postnr. by	Klokkestøbervej 31, 5230 Odense M
CVR-nr.	43 57 70 50
Stiftet	13. oktober 2022
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	13. oktober 2022 - 31. december 2023
Direktion	Mikael Brolykke Schibler Ulrik Schibler

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i og udlejning af fast ejendom samt hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på 65.654 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på 25.654 kr. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Virksomheden har tabt selskabskapital, og ledelsen er bekendt med reglerne herom. Det er ledelsens forventning, at denne reetableres gennem positive driftsresultater inden for de næste par år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022/23 15 mdr.
	Bruttotab	-63.303
4	Finansielle omkostninger	-19.270
	Resultat før skat	-82.573
5	Skat af årets resultat	16.919
	Årets resultat	-65.654
	 Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	-65.654
		-65.654

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Balance

Note	kr.	2022/23	Åbningsbalance pr. 13. oktober 2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	630.650	0
		<u>630.650</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>630.650</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udsudte skatteaktiver	16.919	0
		<u>16.919</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	539	40.000
	Omsætningsaktiver i alt	<u>17.458</u>	<u>40.000</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>648.108</u></u>	<u><u>40.000</u></u>

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Balance

Note	kr.	2022/23	Åbningsbalance pr. 13. oktober 2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	-65.654	0
	Egenkapital i alt	-25.654	40.000
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	662.262	0
	Anden gæld	11.500	0
		673.762	0
	Gældsforpligtelser i alt	673.762	0
	PASSIVER I ALT	648.108	40.000

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 3 Personalemkostninger
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Overført via resultatdisponering	0	-65.654	-65.654
Egenkapital 31. december 2023	<u>40.000</u>	<u>-65.654</u>	<u>-25.654</u>

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mellemstræde 2 ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag til indregning og måling af gældsforpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 13. oktober 2022 - 31. december 2023

Noter

2 Usikkerheder vedrørende fortsat drift

Virksomheden har tabt selskabskapital, og ledelsen er bekendt med reglerne herom. Det er ledelsens forventning, at denne reetableres gennem positive driftsresultater inden for de næste par år.

3 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	2022/23 15 mdr.
4 Finansielle omkostninger	
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	19.262
Andre finansielle omkostninger	8
	<u>19.270</u>
5 Skat af årets resultat	
Udskudt skat	-16.919
	<u>-16.919</u>
6 Materielle anlægsaktiver	
kr.	Grunde og bygninger
Tilgange	630.650
Kostpris 31. december 2023	630.650
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>630.650</u>

Årets tilgang vedrører køb af byggegrund. Grunde afskrives ikke.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden UM Schibler Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2023.

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.”

Ulrik Schibler

Direktion

På vegne af: Mellemstræde 2 ApS

Serienummer: 04a47e31-e4ee-47eb-834d-8bba9577d1ef

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-19 10:39:09 UTC



Mikael Brolykke Schibler

Direktion

På vegne af: Mellemstræde 2 ApS

Serienummer: 6e3f9c1d-7ccc-436d-af28-3fb125995f92

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-06-21 10:05:18 UTC



Mikael Brolykke Schibler

Dirigent

På vegne af: Mellemstræde 2 ApS

Serienummer: 6e3f9c1d-7ccc-436d-af28-3fb125995f92

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-06-21 10:05:18 UTC



Søren Smedegaard Hvid

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 679f8e4e-cbe2-40c1-8b8a-b3f72863eea1

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-06-21 10:22:06 UTC



Penneo dokumentnøgle: 8UKPE-DJ37H-Z0BY5-5EHJ6-VGQEP-LJWQX

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**