

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

ShowMall ApS

**Drachmannsvej 14 B
2930 Klampenborg
Cvr.nr.: 38 34 09 05**

(8. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2024 - 31. december 2024

Godkendt på selskabets generalforsamling den

20. januar 2025

Dirigent:

Søren Poulsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. januar 2024 - 31. december 2024	8
Balance pr. 31 december 2024	9-10
Noter	11-13

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

ShowMall ApS
Drachmannsvej 14 B
2930 Klampenborg
Hjemstedskommune: Gentofte
Cvr.nr.: 38 34 09 05

Direktion

Søren Poulsen

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024 for ShowMall ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg den 20. januar 2025

Direktion

Søren Poulsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i ShowMall ApS

Vi har opstillet årsrapporten for ShowMall ApS for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 20. januar 2025

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i rådgivning samt ejendomsudlejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr. 162.429
Balance pr. 31 december 2024	kr. 3.570.933
Egenkapital pr. 31. december 2024	kr. 3.428.825

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2025.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for ShowMall ApS for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved lejeindtægter og konsulentassistance mv. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skatemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Grunde & Bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2024 - 31. DECEMBER 2024

Note	2024 kr.	2023 tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	518.185	1.090
2 Personaleomkostninger	192.281	317
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	127.637	161
DRIFTSRESULTAT	198.267	612
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	3.488	83
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	194.779	529
4 Skat af årets resultat	32.350	118
ÅRETS RESULTAT	162.429	411
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	162.429	411
Disponeret i alt	162.429	411

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024

Note	2024 kr.	2023 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
5 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	2.034
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	335.000	448
Materielle anlægsaktiver i alt	335.000	2.482
6 Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	2.055.000	2.055
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.055.000	2.055
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.390.000	4.537
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	492.630	0
Andre tilgodehavender	253.500	224
Tilgodehavender i alt	746.130	224
Likvide beholdninger	434.803	1.022
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.180.933	1.246
AKTIVER I ALT	3.570.933	5.783

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024

Note		2024 kr.	2023 tkr.
	PASSIVER		
7	EGENKAPITAL		
8	Anpartskapital	50.000	50
	Overførte resultater	3.378.825	3.216
	EGENKAPITAL I ALT	3.428.825	3.266
	HENSATTE FORPLIGTELSE		
	Hensættelser til udskudt skat	33.933	68
	HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	33.933	68
	GÆLDSFORPLIGTELSE		
9	Langfristet gældsforpligtelse		
	Gæld til kreditinstitutter m.v.	0	786
	Langfristet gældsforpligtelse i alt	0	786
	Kortfristet gældsforpligtelse		
9	Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelse	0	50
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.003
	Anden gæld	108.175	610
	Kortfristet gældsforpligtelse i alt	108.175	1.663
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	108.175	2.449
	PASSIVER I ALT	3.570.933	5.783
10	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

NOTER

	2024	2023
	kr.	tkr.
1 BRUTTOFORTJENESTE		
Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	150.281	271
Pensioner	42.000	46
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personaleomkostninger i alt	192.281	317
Gennemsnitlig antal ansatte	1	1
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	0	43
Biler & inventar	113.500	118
Avance v/salg af ejendom	14.137	0
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	127.637	161
4 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	66.660	139
Regulering eventualskat	-34.310	-21
Skat af årets resultat i alt	32.350	118
Betalt skat i året	138.861	608

NOTER

5 Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Anskaffelsessum primo

Tilgang

Afgang

Anskaffelsessum ultimo

Opskrivninger primo

Regulering opskrivninger

Opskrivninger ultimo

Afskrivninger primo

Afskrivninger på afhændede aktiver

Årets afskrivninger

Afskrivninger ultimo

Bogført værdi ultimo

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Anskaffelsessum primo

Tilgang

Afgang

Anskaffelsessum ultimo

Afskrivninger primo

Afskrivninger på afhændede aktiver

Årets afskrivninger

Afskrivninger ultimo

Bogført værdi ultimo

6 Kapitalandele i associerede virksomheder

	Egenkapital nominelt	Årets resultat	Anskaffel- sessum	
Appearance A/S, Gentofte, 14,286%	57.144	0	400.000	400
Anparter Servo ApS, Lyngbe, 50%	60.000	0	1.655.000	1.655
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	117.144	0	2.055.000	2.055
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder			0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder i alt			0	0

NOTER

				2024 kr.	2023 tkr.
7 EGENKAPITAL					
	Primo	Udbetalt udbytte	Resultat- fordeling	Ultimo	
Anpartskapital	50.000			50.000	50
Overførte resultater	3.216.396		162.429	3.378.825	3.216
	3.266.396	0	162.429	3.428.825	3.266
8 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således :					
Anparter 50 stk. á nom. 1.000 kr.				50.000	0
Anpartskapital ultimo				50.000	0
9 Langfristet gældsforpligtelser					
Gæld i alt ultimo				0	836
Afdrag næste år				0	-50
Langfristet gældsforpligtelser i alt				0	786
Restgæld efter 5 år				0	584

10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Selskabet har ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser.

Søren Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Henrik Thestrup Poulsen

Direktør

ID: 935a4567-a7bf-4c99-bef6-226371c68c46

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2025 kl.: 13:59:12

Underskrevet med MitID



Anders Chr. Gejlager

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Gejlager

Revisor

ID: 18af22de-7ded-4164-a31f-0069aab9c389

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2025 kl.: 13:59:54

Underskrevet med MitID



Søren Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Henrik Thestrup Poulsen

Dirigent

ID: 935a4567-a7bf-4c99-bef6-226371c68c46

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2025 kl.: 14:01:12

Underskrevet med MitID

