Hedens Mad ApS

Weysesvej 4, 7400 Herning

CVR-nr. 38 35 77 19

Årsrapport

1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2024

Mustafa Catalgøl
Dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Hedens Mad 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. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 20. december 2024

Direktion

Mustafa Catalgøl

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Hedens Mad ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hedens Mad ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen
Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 20. december 2024

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tommy H. Andersen
statsautoriseret revisor
mne31399

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hedens Mad ApS Weysesvej 4 7400 Herning	
	Telefon:	42540403
	Hjemmeside:	www.cafekarma.dk
	CVR-nr.:	38 35 77 19
	Stiftet:	24. januar 2017
	Hjemsted:	Herning
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Mustafa Catalgøl	
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning	
Bankforbindelse	Nykredit Bank, Dalgasgade 23, 7400 Herning	
Modervirksomhed	Catalgøl Holding ApS	

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive restaurationsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.095 t.kr. mod -3 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -331 t.kr. mod -437 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Som følge af underskuddet har moderselskabet ydet et koncerntilskud på 200.000 kr. Såfremt der bliver behov for det, vil koncernen også fremadrettet yde den nødvendige finansielle støtte.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hedens Mad 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.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste
Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag 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 samt årets forskydning i varebeholdninger.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt driftstabs- og konflikterstatninger. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af deposita og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hedens Mad ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet
Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under "Renteindtægter og udbytter, modtaget".

Pengestrømme fra investeringsaktivitet
Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld, mellemregning med tilknyttede virksomheder og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2023/24	2022/23
	Bruttofortjeneste	**1.094.754**	**-2.859**
1	Personaleomkostninger	-1.316.902	-422.968
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-155.878	-110.030
	Driftsresultat	**-378.026**	**-535.857**
2	Øvrige finansielle omkostninger	-43.581	-24.506
	Resultat før skat	**-421.607**	**-560.363**
3	Skat af årets resultat	90.576	123.081
	Årets resultat	**-331.031**	**-437.282**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Disponeret fra overført resultat	-331.031	-437.282
	Disponeret i alt	**-331.031**	**-437.282**

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Balance 30. juni

Aktiver

Note		2024	2023
	Anlægsaktiver		
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	329.828	487.370
5	Indretning af lejede lokaler	102.787	155.290
	Materielle anlægsaktiver i alt	432.615	642.660
6	Andre tilgodehavender	133.127	143.127
	Finansielle anlægsaktiver i alt	133.127	143.127
	Anlægsaktiver i alt	**565.742**	**785.787**
	Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	143.373	166.993
	Varebeholdninger i alt	143.373	166.993
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.235	28.518
	Udskudte skatteaktiver	319.935	238.614
	Andre tilgodehavender	334.604	41.336
	Tilgodehavender i alt	713.774	308.468
	Likvide beholdninger	249.522	188.200
	Omsætningsaktiver i alt	**1.106.669**	**663.661**
	Aktiver i alt	**1.672.411**	**1.449.448**

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Balance 30. juni

Passiver

Note		2024	2023
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	68.922	199.953
	Egenkapital i alt	**118.922**	**249.953**
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	206.023	325.355
	Gæld til tilknyttede virksomheder	995.593	780.791
	Anden gæld	351.873	93.349
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.553.489	1.199.495
	Gældsforpligtelser i alt	**1.553.489**	**1.199.495**
	Passiver i alt	**1.672.411**	**1.449.448**

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Eventualposter

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	137.235	187.235
Årets overførte overskud eller underskud	0	-437.282	-437.282
Koncerntilskud	0	500.000	500.000
Egenkapital 1. juli 2023	50.000	199.953	249.953
Årets overførte overskud eller underskud	0	-331.031	-331.031
Koncerntilskud	0	200.000	200.000
	50.000	**68.922**	**118.922**

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2023/24	2022/23
	Årets resultat	-331.031	-437.282
9	Reguleringer	-111.950	-66.878
10	Ændring i driftskapital	-161.173	-130.283
	Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-604.154	-634.443
	Renteudbetalinger og lignende	-43.581	-24.506
	Pengestrøm fra ordinær drift	-647.735	-658.949
	Betalt selskabsskat	9.255	186.666
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	**-638.480**	**-472.283**
	Køb af materielle anlægsaktiver	0	-774.357
	Salg af materielle anlægsaktiver	275.000	100.000
	Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-143.127
	Salg af finansielle anlægsaktiver	10.000	0
	Pengestrømme fra investeringsaktivitet	**285.000**	**-817.484**
	Koncerntilskud	200.000	500.000
	Ændring i mellemregning med tilknyttede virksomheder	214.802	918.516
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	**414.802**	**1.418.516**
	Ændring i likvider	**61.322**	**128.749**
	Likvider 1. juli 2023	188.200	59.451
	Likvider 30. juni 2024	**249.522**	**188.200**
	Likvider		
	Likvide beholdninger	249.522	188.200
	Likvider 30. juni 2024	**249.522**	**188.200**

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Noter

		2023/24	2022/23
1.	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger og gager	1.278.940	409.817
	Andre omkostninger til social sikring	37.962	13.151
		1.316.902	**422.968**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	2
2.	**Øvrige finansielle omkostninger**		
	Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	38.753	22.752
	Andre finansielle omkostninger	4.828	1.754
		43.581	**24.506**
3.	**Skat af årets resultat**		
	Årets regulering af udskudt skat	-90.576	-123.081
		-90.576	**-123.081**

		30/6 2024	30/6 2023
4.	**Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**		
	Kostpris 1. juli 2023	570.176	0
	Tilgang i årets løb	0	595.176
	Afgang i årets løb	-50.000	-25.000
	Kostpris 30. juni 2024	**520.176**	**570.176**
	Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-82.806	0
	Årets afskrivninger	-120.042	-86.139
	Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	12.500	3.333
	Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	**-190.348**	**-82.806**
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	**329.828**	**487.370**

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Noter

		30/6 2024	30/6 2023
5.	**Indretning af lejede lokaler**		
	Kostpris 1. juli 2023	179.181	0
	Tilgang i årets løb	0	179.181
	Afgang i årets løb	-25.000	0
	Kostpris 30. juni 2024	**154.181**	**179.181**
	Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-23.891	0
	Årets afskrivninger	-35.836	-23.891
	Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	8.333	0
	Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	**-51.394**	**-23.891**
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	**102.787**	**155.290**
6.	**Andre tilgodehavender**		
	Kostpris 1. juli 2023	143.127	0
	Tilgang i årets løb	0	143.127
	Afgang i årets løb	-10.000	0
	Kostpris 30. juni 2024	**133.127**	**143.127**
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	**133.127**	**143.127**

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig minimumsleje på 240 t.kr. og med en opsigelsesvarsel på 6 måneder. Lejemålet er uopsigeligt indtil november 2025.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig minimumsleje på 157 t.kr. og med en opsigelsesvarsel på 3 måneder.

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Catalgøl Holding ApS, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	2023/24	2022/23
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	155.878	110.030
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-220.833	-78.333
Øvrige finansielle omkostninger	43.581	24.506
Skat af årets resultat	-90.576	-123.081
	-111.950	**-66.878**

10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	23.620	-166.993
Ændring i tilgodehavender	-323.985	-69.206
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	139.192	105.916
	-161.173	**-130.283**

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Mustafa Catalgøl

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mustafa Ramazan Catalgøl
Direktør
ID: 2883196f-ad1d-420e-b509-82dc268d8313
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2024 kl.: 11:59:33
Underskrevet med MitID

Tommy H. Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tommy Haubjerg Andersen
Revisor
ID: 2ee72b07-eb85-411e-a560-20db480d3dea
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2024 kl.: 12:06:56
Underskrevet med MitID

Mustafa Catalgøl

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mustafa Ramazan Catalgøl
Dirigent
ID: 2883196f-ad1d-420e-b509-82dc268d8313
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2024 kl.: 12:19:46
Underskrevet med MitID

This document has esignatur Agreement-ID: d2660eUqWrM252249674

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF.The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures.With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

Secured by esignatur