

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Ringvejen 8
9560 Hadsund
CVR-nr. 34209936

T (+45) 98 58 16 22
www.grantthornton.dk

EQUILIBRE Holding ApS

Vestre Alle 38, st. tv., 9000 Aalborg

CVR-nr. 31 27 70 78

Årsrapport

2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. februar 2024.

Yasemin Yigen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for EQUILIBRE Holding 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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 27. februar 2024

Direktion

Yasemin Yigen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i EQUILIBRE Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for EQUILIBRE Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 revisors 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.

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.

Hadsund, den 27. februar 2024

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Flensted Nielsen

statsautoriseret revisor
mne31397

Selskabsoplysninger

Selskabet	EQUILIBRE Holding ApS Vestre Alle 38, st. tv. 9000 Aalborg
	CVR-nr.: 31 27 70 78 Stiftet: 15. februar 2008 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Yasemin Yigen, Direktør
Revision	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Ringvejen 8 9560 Hadsund
Kapitalinteresse	Tranekilde Invest af 1997 A/S, Aalborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at eje anparter af driftsselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -6.105 kr. mod -8.186 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 62.825 kr. mod 254.847 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttotab	-6.105	-8.186
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	68.900	263.900
Andre finansielle indtægter	30	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	-867
Resultat før skat	62.825	254.847
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	62.825	254.847
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	162.912
Udbytte for regnskabsåret	61.000	58.900
Overføres til overført resultat	1.825	33.035
Disponeret i alt	62.825	254.847

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalinteresse	<u>1.314.113</u>	<u>1.314.113</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.314.113</u>	<u>1.314.113</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.314.113</u>	<u>1.314.113</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	15.420	15.420
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	<u>200</u>	<u>200</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>15.620</u>	<u>15.620</u>
	Likvide beholdninger	<u>72.840</u>	<u>68.915</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>88.460</u>	<u>84.535</u>
	Aktiver i alt	<u>1.402.573</u>	<u>1.398.648</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.207.414	1.205.589
Foreslået udbytte for regnskabsåret		61.000	58.900
Egenkapital i alt		<u>1.393.414</u>	<u>1.389.489</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.250	1.250
Anden gæld		7.909	7.909
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.159	9.159
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.159</u>	<u>9.159</u>
Passiver i alt		<u>1.402.573</u>	<u>1.398.648</u>

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	1.172.554	57.000	1.354.554
Udloddet udbytte	0	0	-57.000	-57.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	33.035	58.900	91.935
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	162.912	0	162.912
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-162.912	0	-162.912
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	1.205.589	58.900	1.389.489
Udloddet udbytte	0	0	-58.900	-58.900
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.825	61.000	62.825
	125.000	1.207.414	61.000	1.393.414

Noter

	2023	2022
1. Kapitalinteresse		
Kostpris 1. januar 2023	1.314.113	1.314.113
Kostpris 31. december 2023	1.314.113	1.314.113
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	1.314.113	1.314.113

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

				Regnskabs- mæssig værdi hos EQUILIBRE Holding ApS
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	
Tranekilde Invest af 1997 A/S, Aalborg	26 %	65.405.140	8.000.122	1.314.113
		65.405.140	8.000.122	1.314.113

2. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke optage udskudt skatteaktiv på t.kr 20. Skatteaktivet kommer af underskud til fremførsel, som kan anvendes ved fremtidig skattepligtig indkomst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for EQUILIBRE Holding 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

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.

Indtægter af kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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