

Microlease ApS
Nibevej 2, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 43 96 39 96

Årsrapport

3. april 2023 - 30. september 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2025.

Michael Alex Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 3. april 2023 - 30. september 2024	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 3. april 2023 - 30. september 2024 for Microlease ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. april 2023 - 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 17. marts 2025

Direktion

Uffe Dalsgaard

Bestyrelse

Michael Alex Hansen
Bestyrelsesformand

Frank Jønsson
Bestyrelsesmedlem

Henrik Lykke Mose
Bestyrelsesmedlem

Flemming Valdemar Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Allan Korsholm Bruun Nørgaard
Bestyrelsesmedlem

Uffe Dalsgaard
Bestyrelsesmedlem

Mathias Kahr Munk
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Microlease ApS

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Microlease ApS for regnskabsåret 3. april 2023 - 30. september 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. april 2023 - 30. september 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets ledelse har beregnet og bogført en afskrivning på 1.077 t.kr. på selskabets udlejningsaktiver. Ledelsen har fastsat afskrivningen på udlejningsaktiverne, så det værdimæssigt stemmer til eksterne vurderinger. Vi er uenige i ledelsens afskrivningsprincip og tager forbehold for dette, da det er vores opfattelse, at afskrivningsprincippet er i strid med årsregnskabslovens bestemmelser om systematisk afskrivning over den forventede brugstid fra ibrugtagningstidspunktet. Såfremt årsregnskabslovens bestemmelser om systematisk afskrivning var efterlevet, er det vores opfattelse, at den bogførte afskrivning burde være forøget med 1.434 t.kr., hvilket giver en samlet afskrivning på 2.511 t.kr. Skatteeffekten af den manglende afskrivning er 0 kr. Årets resultat er efter vores opfattelse 1.434 t.kr. for højt, ligesom udlejningsaktivernes bogførte værdi er 1.434 t.kr. for højt. Egenkapitalen er efter vores opfattelse indregnet med 1.434 t.kr. for højt.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Silkeborg, den 17. marts 2025

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Nikolai B. Thomassen

statsautoriseret revisor
mne50564

Selskabsoplysninger

Selskabet	Microlease ApS Nibevej 2 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 43 96 39 96 Stiftet: 3. april 2023 Hjemsted: Aalborg Regnskabsår: 3. april - 30. september
Bestyrelse	Michael Alex Hansen, Bestyrelsesformand Frank Jønsson, Bestyrelsesmedlem Henrik Lykke Mose, Bestyrelsesmedlem Flemming Valdemar Nielsen, Bestyrelsesmedlem Allan Korsholm Bruun Nørgaard, Bestyrelsesmedlem Uffe Dalsgaard, Bestyrelsesmedlem Mathias Kahr Munk, Bestyrelsesmedlem
Direktion	Uffe Dalsgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
Modervirksomhed	CL Management ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i biludlejning af mikro biler som korttidsudlejning samt hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttofortjeneste udgør 2.984.007 Det ordinære resultat efter skat udgør 110.915 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Microlease 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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
Udlejningsaktiver	3-5 år
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.

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.

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Microlease ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatnings-kredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

Note	3/4 2023
	- 30/9 2024
Bruttofortjeneste	2.984.007
1 Personaleomkostninger	-64.433
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.262.905
Driftsresultat	1.656.669
Andre finansielle indtægter	211
Øvrige finansielle omkostninger	-1.502.785
Resultat før skat	154.095
2 Skat af årets resultat	-43.180
Årets resultat	110.915
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	110.915
Disponeret i alt	110.915

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>		<u>30/9 2024</u>
Anlægsaktiver		
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	347.365
4	Indretning af lejede lokaler	86.194
5	Udlejningsaktiver	28.000.389
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.433.948</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>28.433.948</u>
Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.764.289
	Andre tilgodehavender	953.312
	Periodeafgrænsningsposter	79.694
	Tilgodehavender i alt	<u>2.797.295</u>
	Likvide beholdninger	<u>60.951</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.858.246</u>
	Aktiver i alt	<u>31.292.194</u>

Balance

Passiver		
Note		30/9 2024
Egenkapital		
	Virksomhedskapital	133.333
	Overført resultat	7.017.582
	Egenkapital i alt	7.150.915
Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til udskudt skat	43.180
	Hensatte forpligtelser i alt	43.180
Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	11.592.967
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.592.967
6	Kortfristet del af langfristet gæld	2.460.000
	Gæld til pengeinstitutter	1.231.187
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.323.749
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.947.116
	Anden gæld	301.991
	Periodeafgrænsningsposter	1.241.089
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.505.132
	Gældsforpligtelser i alt	24.098.099
	Passiver i alt	31.292.194
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Eventualposter	

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 3. april 2023	40.000	0	0	40.000
Kontant kapitaludvidelse	93.333	6.906.667	0	7.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	110.915	110.915
Overført til overført resultat	0	-6.906.667	6.906.667	0
	133.333	0	7.017.582	7.150.915

Noter

	3/4 2023 - 30/9 2024
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	63.938
Andre omkostninger til social sikring	495
	64.433
2. Skat af årets resultat	
Årets regulering af udskudt skat	43.180
	43.180
	30/9 2024
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang i årets løb	432.160
Kostpris 30. september 2024	432.160
Årets afskrivninger	-84.795
Af- og nedskrivninger 30. september 2024	-84.795
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024	347.365
4. Indretning af lejede lokaler	
Tilgang i årets løb	87.655
Kostpris 30. september 2024	87.655
Årets afskrivninger	-1.461
Af- og nedskrivninger 30. september 2024	-1.461
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024	86.194

Noter

30/9 2024

5. Udlejningsaktiver

Tilgang i årets løb	29.481.038
Afgang i årets løb	-403.521
Kostpris 30. september 2024	29.077.517
Årets afskrivninger	-1.077.128
Af- og nedskrivninger 30. september 2024	-1.077.128
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024	28.000.389

6. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2024	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2024	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter	14.052.967	2.460.000	11.592.967	5.806.533
	14.052.967	2.460.000	11.592.967	5.806.533

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 14.487 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 18.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Andre driftsmidler og inventar	434
Udlejningsaktiver	28.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.764

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 126 t.kr. Lejemålet har en opsigelse på 6 måneders varsel.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CL Management ApS, CVR-nr. 42881546, 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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Frank Jønsson

Navn returneret af MitId: Frank Jønsson
Bestyrelsesmedlem
ID: 1adb1b3f-b443-41b7-af68-560f045c41de
IP-adresse: 81.161.138.222:46834
Dato for underskrift: 19-03-2025 18:27:14 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Henrik Lykke Mose

Navn returneret af MitId: Henrik Lykke Mose
Bestyrelsesmedlem
ID: 45a48ce6-986b-4a91-be08-0fe0d526a3c0
IP-adresse: 87.59.168.143:11532
Dato for underskrift: 17-03-2025 18:21:51 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Flemming Valdemar Nielsen

Navn returneret af MitId: Flemming Valdemar Nielsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 170d8dd9-0bc3-4f7c-917d-ccd91c5fa860
IP-adresse: 82.163.160.20:10084
Dato for underskrift: 17-03-2025 16:06:17 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Allan Korsholm Bruun Nørgaard

Navn returneret af MitId: Allan Korsholm Bruun Nørgaard
Bestyrelsesmedlem
ID: f0548036-0521-41ec-8930-30131062c6e5
IP-adresse: 80.208.65.113:38638
Dato for underskrift: 20-03-2025 09:15:36 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Mathias Kahr Munk

Navn returneret af MitId: Mathias Kahr Munk
Bestyrelsesmedlem
ID: 0737accd-e954-431b-aa45-0abc272c2908
IP-adresse: 87.116.41.170:22413
Dato for underskrift: 20-03-2025 06:56:25 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Uffe Dalsgaard

Navn returneret af MitId: Uffe Dalsgaard
Bestyrelsesmedlem og Direktør
ID: e6c62abf-de71-408a-a4a9-715c029bdd5b
IP-adresse: 87.104.240.117:13954
Dato for underskrift: 17-03-2025 16:56:40 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Michael Alex Hansen

Navn returneret af MitId: Michael Alex Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 7b7dcf79-3aab-4ff7-a897-8c44ffce5a9
IP-adresse: 82.163.160.20:40054
Dato for underskrift: 18-03-2025 10:02:48 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Nikolai B. Thomassen

Navn returneret af MitId: Nikolai Bundgaard Thomassen
Revisor
ID: d8f05b53-911a-40c4-83c3-4aac8f3a8b14
IP-adresse: 152.115.178.78:54849
Dato for underskrift: 20-03-2025 09:28:04 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Michael Alex Hansen

Navn returneret af MitId: Michael Alex Hansen

Dirigent

ID: 7b7dcf79-3aab-4ff7-a897-8c44ffce5a9

IP-adresse: 82.163.160.20:57389

Dato for underskrift: 20-03-2025 11:16:05 CET (+01:00)

Underskrevet med MitId



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.