

Gl. Møllegården ApS

**Skovburren 230
4700 Næstved**

CVR-nr. 44 67 92 21

**Årsrapport for perioden
5. marts 2024 til 30. juni 2025
(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. januar 2026

Susanne Woetmann Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 5. marts 2024 - 30. juni 2025	5
Balance 30. juni 2025	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. marts 2024 - 30. juni 2025 for Gl. Møllegården ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. marts 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 7. januar 2026

Direktion

Susanne Woetmann Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Gl. Møllegården ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gl. Møllegården ApS for regnskabsåret 5. marts 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 revisorerets 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 virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, den 7. januar 2026

Ellebæk Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 43 32 50 00

Steen Ellebæk
registreret revisor
mne34400

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gl. Møllegården ApS
Skovburren 230
4700 Næstved

CVR-nr.: 44 67 92 21

Regnskabsperiode: 5. marts 2024 - 30. juni 2025

Stiftet: 5. marts 2024

Regnskabsår: 1. regnskabsår

Hjemsted: Næstved

Direktion

Susanne Woetmann Pedersen, direktør

Revisor

Ellebæk Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Energivej 3
4180 Sorø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive virksomhed med handel, produktion og service samt udlejning og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et overskud på kr. 51.716, og selskabets balance pr. 30. juni 2025 udviser en egenkapital på kr. 124.216.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

5. marts 2024 - 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.
Bruttofortjeneste		540.105
Personaleomkostninger	1	<u>-459.499</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		80.606
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-14.500</u>
Resultat før finansielle poster		66.106
Finansielle indtægter		3.822
Finansielle omkostninger		<u>-1.642</u>
Resultat før skat		68.286
Skat af årets resultat		<u>-16.570</u>
Årets resultat		<u><u>51.716</u></u>

Resultatdisponering

	<u>2024/25</u> kr.
Overført resultat	<u>51.716</u>
	<u><u>51.716</u></u>

Balance 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.
Aktiver		
Produktionsanlæg og maskiner		<u>58.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>58.000</u>
Deposita		<u>100.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>100.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>158.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.818
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	<u>27.822</u>
Tilgodehavender		<u>33.640</u>
Likvide beholdninger		<u>36.029</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>69.669</u>
Aktiver i alt		<u><u>227.669</u></u>

Balance 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overkurs ved emission		32.500
Overført resultat		<u>51.716</u>
Egenkapital		<u>124.216</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.788</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.788</u>
Selskabsskat		12.782
Anden gæld		<u>86.883</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>99.665</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>99.665</u>
Passiver i alt		<u><u>227.669</u></u>

Noter

	<u>2024/25</u>
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	453.683
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.816</u>
	<u>459.499</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>
	<u>2024/25</u>
	kr.
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen	
Direktion	
Udestående gæld	27.822
Rentefod (%)	13,75
3 Eventualforpligtelser	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser.	
5 Anvendt regnskabspraksis	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gl. Møllegården ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2024/25 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2024/25 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

5 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Brugstid Restværdi

Produktionsanlæg og maskiner 5 år 0 %

5 Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 34.400 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 samt for betalte acontoskatter.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

