



## **MELLEM-RUMMET ApS**

**Holmevej 3  
Tanderup  
8305 Samsø**

**CVR-nr. 35 03 44 47**

### **Årsrapport for 2024**

**(12. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2025

---

Peder Henrik Villadsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for MELLEEM-RUMMET 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. 31. december 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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.

Samsø, den 21. maj 2025

### **Direktion**

Peder Henrik Villadsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### ***Til kapitalejeren i MELLEEM-RUMMET ApS***

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

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Holbæk, den 21. maj 2025

Revida Revision ApS  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 87 94 84 12

Thomas Roland  
Registreret revisor  
mne35782

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

MELLEM-RUMMET ApS  
Holmevej 3  
Tanderup  
8305 Samsø

CVR-nr.: 35 03 44 47

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2024

Stiftet: 24. januar 2013

Regnskabsår: 12. regnskabsår

Hjemsted: Samsø

### Direktion

Peder Henrik Villadsen

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive et helhedsorienteret udviklingscenter med fokus på personlig, social og samfundsmæssig udvikling og praksis. I al sin enkelthed og med en ædel hensigt ønskes der at skabe mulighed for at opnå en dybere bevidsthed i et mere fredeligt, meningsfuldt, intelligent, bæredygtigt og energifyldt liv.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i året realiseret et underskud på kr. -184.274 og egenkapitalen er herefter kr. -357.845 og har således fortsat tabt mere end 50% af kapitalen. Selskabet er dermed omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet kan fortsætte driften med fortsat finansiell støtte fra selskabets ejerkreds og over en årrække reetablere selskabets kapital ved egen drift.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MELLEEM-RUMMET ApS for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse betimmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

### 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

### Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

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 driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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 materielle anlægsaktiver**

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 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**

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til amortiseret kostpris, og nedskrives til en lavere genindvindingsværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til selskabsdeltagere og ledelse, modtagne forudbetalinger fra kunder, Gæld til kreditinstitutter samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-15.522</b>	<b>107.229</b>
Personaleomkostninger	1	-78.960	-253.710
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-94.482</b>	<b>-146.481</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-19.338	-15.619
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-113.820</b>	<b>-162.100</b>
Finansielle indtægter		72	0
Finansielle omkostninger		-71.526	-38.524
<b>Resultat før skat</b>		<b>-185.274</b>	<b>-200.624</b>
Skat af årets resultat		1.000	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-184.274</b>	<b>-200.624</b>
Overført resultat		-184.274	-200.624
		<b>-184.274</b>	<b>-200.624</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2024</u> kr.	<u>2023</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.667	40.005
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>20.667</u>	<u>40.005</u>
Deposita		120.000	120.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>140.667</u>	<u>160.005</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		52.197	99.475
Andre tilgodehavender		90.000	90.000
Selskabsskat		2.000	1.000
Tilgodehavende moms og afgifter		28.448	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>172.645</u>	<u>190.475</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>9.038</u>	<u>414</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>181.683</u>	<u>190.889</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>322.350</u>	<u>350.894</u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2024</u> kr.	<u>2023</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		<u>-457.845</u>	<u>-273.571</u>
<b>Egenkapital</b>	2	<u><b>-357.845</b></u>	<u><b>-173.571</b></u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		36.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.000	58.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		559.321	256.911
Gæld til kreditinstitutter		67.023	158.722
Skyldige moms og afgifter		0	8.536
Anden gæld		<u>1.851</u>	<u>42.296</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>680.195</b></u>	<u><b>524.465</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>680.195</b></u>	<u><b>524.465</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>322.350</b></u>	<u><b>350.894</b></u>

## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2024	100.000	-273.571	-173.571
Årets resultat	0	-184.274	-184.274
<b>Egenkapital 31. december 2024</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>-457.845</u></b>	<b><u>-357.845</u></b>

## Noter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	75.042	241.085
Andre omkostninger til social sikring	2.977	3.695
Andre personaleomkostninger	<u>941</u>	<u>8.930</u>
	<b><u>78.960</u></b>	<b><u>253.710</u></b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>

## 2 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## 3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har modtaget støtteerklæring fra anpartshaveren, Peder Henrik Villadsen, hvoraf det fremgår, at Peder Henrik Villadsen personligt i perioden indtil 31. december 2025 forpligter sig til på anfordring af en eller flere gange at tilføre MELLEEM-RUMMET ApS den likviditet, som måtte være nødvendig for, at selskabet er i stand til at opfylde sine økonomiske forpligtelser i takt med at de forfalder.