

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

Den Lille Smalle ApS

Goldschmidtsvænget 9
5230 Odense M

CVR-nr. 40 54 56 38

Årsrapport for 2024/25

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18. august 2025

Maria Andersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	11
Balance 31. marts	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15
<hr/>	
REVISORGRUPPEN	2

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 for Den Lille Smalle 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. marts 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 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.

Odense M, den 18. august 2025

Direktion

Maria Andersen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til kapitalejeren i Den Lille Smalle ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Den Lille Smalle ApS for regnskabsåret 1. april 2024 - 31. marts 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 vores 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.

Svendborg, den 18. august 2025

RevisorGruppen v/ Lilly Jeppesen
Registrerede Revisorer
CVR-nr. 18 58 72 46

Lilly Jeppesen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne4502

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Den Lille Smalle ApS
Goldschmidtsvænget 9
5230 Odense M

CVR-nr.: 40 54 56 38

Regnskabsperiode: 1. april 2024 - 31. marts 2025
Stiftet: 24. maj 2019

Hjemsted: Odense

Direktion Maria Andersen, direktør

Revisor RevisorGruppen v/ Lilly Jeppesen
Registrerede Revisorer
Vestergade 165a
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive en juice- og sandwichbar og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2024/25 udviser et underskud på kr. 134.180, og selskabets balance pr. 31. marts 2025 udviser en negativ egenkapital på kr. 488.194.

Ledelsen anser ikke årets resultat for værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Direktionen har positive forventninger til den fremtidige indtjening og forventer at reetablere selskabskapitalen via den ordinære drift de kommende år. Ud fra ovenstående aflægges regnskabet som going concern og der henvises til note.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 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

Bruttofortjeneste

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko-overgang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tilbagebetaling vedr. Covid-19 kompensationer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge 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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 poster direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler 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.

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

Brugstid Restværdi

Indretning af lejede lokaler 5 år 0 %

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. APRIL - 31. MARTS

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.927.598	1.714.273
Personaleomkostninger	1	<u>-2.020.815</u>	<u>-1.633.094</u>
Resultat før afskrivninger		-93.217	81.179
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.388	-2.380
Andre driftsomkostninger	2	<u>-4.472</u>	<u>-16.217</u>
Resultat før finansielle poster		-99.077	62.582
Finansielle indtægter		135	48
Finansielle omkostninger		<u>-35.238</u>	<u>-20.464</u>
Resultat før skat		-134.180	42.166
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-134.180</u>	<u>42.166</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-134.180</u>	<u>42.166</u>
		<u>-134.180</u>	<u>42.166</u>

BALANCE 31. MARTS

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler	3	0	1.388
Materielle anlægsaktiver		0	1.388
Deposita		14.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver		14.000	10.000
Anlægsaktiver i alt		14.000	11.388
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5.000
Varebeholdninger		5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		922	570
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		85.200	79.700
Andre tilgodehavender		57.019	63.494
Periodeafgrænsningsposter		6.151	4.927
Tilgodehavender i alt		149.292	148.691
Likvide beholdninger		28.275	63.274
Omsætningsaktiver i alt		182.567	216.965
Aktiver i alt		196.567	228.353

BALANCE 31. MARTS

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		<u>-528.194</u>	<u>-394.014</u>
Egenkapital		<u>-488.194</u>	<u>-354.014</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		19.401	2.004
Leverandører af varer og tjenesteydelser		89.237	109.196
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.608	702
Anden gæld		<u>568.515</u>	<u>470.465</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>684.761</u>	<u>582.367</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>684.761</u>	<u>582.367</u>
Passiver i alt		<u><u>196.567</u></u>	<u><u>228.353</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	I alt
Egenkapital 1. april 2024	40.000	-394.014	-354.014
Årets resultat	0	-134.180	-134.180
Egenkapital 31. marts 2025	<u>40.000</u>	<u>-528.194</u>	<u>-488.194</u>

NOTER

	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.952.690	1.574.102
Andre omkostninger til social sikring	<u>68.125</u>	<u>58.992</u>
	<u>2.020.815</u>	<u>1.633.094</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>6</u>	<u>5</u>
2 Andre driftsomkostninger		
Tilbagebetaling kompensationer Covid-19	<u>4.472</u>	<u>16.217</u>
	<u>4.472</u>	<u>16.217</u>

NOTER**3 Materielle anlægsaktiver**

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. april 2024	11.900
Kostpris 31. marts 2025	11.900
Af- og nedskrivninger 1. april 2024	10.512
Årets afskrivninger	1.388
Af- og nedskrivninger 31. marts 2025	11.900
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2025	<u><u>0</u></u>

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Direktionen har i forbindelse med regnskabsafklæggelsen vurderet, hvorvidt det er velbegrunderet, at going concern forudsætningen lægges til grund.

Direktionen har, ud fra sit kendskab og dets skønnede fremtidsudsigter samt gennemgang af de tilstedeværende kreditfaciliteter mv. konkluderet:

Der er ikke faktorer, der giver anledning til tvivl om, hvorvidt selskabet vil fortsætte driften, og det anses derfor for velbegrunderet at lægge going concern forudsætningen til grund for regnskabsafklæggelsen.

5 Eventualforpligtelser**Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har en huslejeforpligtelse på t.kr. 75 pr. 31. marts 2025.

Eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet Maza Holding ApS (Administrationsselskab) og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytteskat og royaltyskat, samt for eventuel fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Maza Holding ApS.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

NOTER