

Kildehuset Invest ApS

Dyrehaven 8, 1.

2930 Klampenborg

CVR-nummer 37897272

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2024

Bastian Bak

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Kildehuset Invest ApS
Dyrehaven 8, 1.
2930 Klampenborg

Hjemstedskommune: Lyngby-Tårnbæk
CVR-nummer: 37897272
Regnskabsperiode: 1. januar 2023 - 31. december 2023

Direktion

Bastian Bak

Revisor

Dansk Revision Søborg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Generatorvej 8D
2860 Søborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Kildehuset Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, 29. maj 2024

Direktionen:

Bastian Bak

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Kildehuset Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kildehuset Invest ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse 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 vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 revisorers 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Søborg, 29. maj 2024

Dansk Revision Søborg

Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14649905

Thomas Ennstein
Statsautoriseret revisor
mne32161

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består af at drive restaurationsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat andrager et overskud, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Ledelsen har iværksat tiltag til reetablering af kapitalen via selskabets egen drift. Kapitalen forventes reetableret gennem driftsindtjening i løbet af de kommende år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2023 DKK	2022 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	2.752.268	1.690
1	Personaleomkostninger	-2.128.081	-1.571
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-203.070	-225
	Resultat før finansielle poster	421.117	-107
	Finansielle omkostninger	-81.189	-83
	Resultat før skat	339.928	-191
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	339.928	-191
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	339.928	-191
	Resultatdisponering i alt	339.928	-191

Note	Balance	2023 DKK	2022 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
2	Grunde og bygninger	3.675.526	3.473
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.689	35
	Materielle anlægsaktiver	3.684.215	3.508
	Anlægsaktiver i alt	3.684.215	3.508
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	401.287	0
	Andre tilgodehavender	212.737	2
	Tilgodehavender	614.024	2
	Likvide beholdninger	26.113	1
	Omsætningsaktiver i alt	640.137	3
	Aktiver i alt	4.324.352	3.511

Note	Balance	2023 DKK	2022 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	-1.223.249	-1.563
	Egenkapital i alt	-1.173.249	-1.513
	Andre pengekreditorer	2.500.000	2.750
4	Langfristede gældsforpligtelser	2.500.000	2.750
	Kreditinstitutter	854.271	420
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	908.126	541
	Anden gæld	1.235.204	1.313
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.997.601	2.274
	Gældsforpligtelser i alt	5.497.601	5.024
	Passiver i alt	4.324.352	3.511
5	Kapitalberedskab		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitaloppgørelse

Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
Saldo primo	50	-1.563	-1.513
Årets resultat	0	340	340
Egenkapital ultimo	50	-1.223	-1.173

Noter	2023	2022	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	2.084.238	1.512
	Andre omkostninger til social sikring	36.778	25
	Øvrige personaleomkostninger	7.065	34
	Personaleomkostninger i alt	2.128.081	1.571
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 7 beskæftigede (sidste år 4).		
2	Grunde og bygninger		
	Kostpris 1. januar	4.045.969	3.834
	Tilgang i årets løb	379.110	212
	Kostpris 31. december	4.425.079	4.046
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-572.550	-419
	Årets af- og nedskrivninger	-177.003	-153
	Afskrivninger 31. december	-749.553	-573
	Grunde og bygninger i alt	3.675.526	3.473
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	Kostpris 1. januar	605.383	605
	Kostpris 31. december	605.383	605
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-570.628	-499
	Årets af- og nedskrivninger	-26.067	-72
	Afskrivninger 31. december	-596.694	-571
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	8.689	35
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	1.250.000	1.500
5	Kapitalberedskab		
	Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Ledelsen har iværksat tiltag til reetablering af kapitalen via selskabets egen drift. Kapitalen forventes reetableret gennem driftsindtjening i løbet af de kommende år.		

Noter	2023	2022
	DKK	1.000 DKK

6 Eventualforpligtelser

Kildehuset Invest ApS har pr 31.12.2023 kontraktlige forpligtelser udgørende 240 t.kr der alle vedrører 2024.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadeløsbrev på i alt 141 t.kr. overfor Naturstyrelsen. Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 3.750 t.kr. overfor kreditorer i selskabets bygninger der pr. 31.12.2023 har en bogført værdi på 3.675 t.kr

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Leasingkontrakter

Leasingydelse på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bastian Bak

Direktionsmedlem

Serienummer: d743659c-5579-4bb0-aa31-c404be01bddc

IP: 194.182.xxx.xxx

2024-06-13 13:09:54 UTC



Bastian Bak

Dirigent

Serienummer: d743659c-5579-4bb0-aa31-c404be01bddc

IP: 194.182.xxx.xxx

2024-06-13 13:09:54 UTC



Thomas Ennistein

Statsautoriseret revisor

Serienummer: a7897073-431a-47e9-a7fb-3203f517f74c

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-06-13 13:39:10 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**