
CAREGORE ISLAND INVEST ApS

CVR-nr.: 31775264

Vejlesøparken 2 1 th
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

11/06/2024

Per Holm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAREGORE ISLAND INVEST ApS
Vejlesøparken 2 1 th
2840 Holte
e-mailadresse: jens@caregore.dk
CVR-nr.: 31775264
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Revisor Revisor/Lasse Larsen
Heibergs Have 62
4300 Holbæk

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2023 for Caregore Island Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B selskaber.

Årsrapporten er ikke revideret, og aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holte, den 18/05/2024

Direktion

Jens Kjærgaard

Per Holm

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Caregore Island Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Caregore Island Invest ApS for perioden 1. januar – 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Holbæk, den 18/05/2024

Revisionsfirmaet Lasse Larsen
CVR-nr.: 70666758
Lasse Hougaard Larsen, mne15627
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at investere i ejendomme og værdipapirer.

Økonomisk udvikling

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2023 udviser et negativt resultat, hvilket vurderes som utilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabets kapital er tabt. Selskabet forventer, at kapitalen reetableres ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække.

Selskabets kapitalejere understøtter selskabet finansielt frem til og med 30. juni 2025.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis i er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger og tab på tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og –omkostninger, kursregulering af værdipapirer. Endvidere indgår tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen samt renter af eventuel regulering af tidligere års skatter.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22 % af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Den del af skatten, der som følge af forskellig skattemæssig og regnskabsmæssig behandling er udskudt til betaling i efterfølgende år, er opgjort efter gældende skatteprocent og opført som udskudt skat under hensættelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab. Hensættelsen foretages efter en individuel vurdering af det enkelte tilgodehavende.

Værdipapirer

Børs noterede værdipapirer under omsætningsaktiver indregnes til dagsværdien (børskurs) på balancedagen. Værdireguleringer føres under finansielle poster i resultatopgørelsen.

Andre værdipapirer (unoterede) indregnes og måles til kostpris. Såfremt en skønnet salgsværdi er lavere end kostprisen foretages nedskrivning til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Omregning af beløb i fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-9.047	-7.500
Resultat af ordinær primær drift		-9.047	-10.298
Andre finansielle indtægter		0	19.003
Øvrige finansielle omkostninger		-26.202	-22.829
Ordinært resultat før skat		-35.249	-14.124
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-35.249	-14.124
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-35.249	-14.124
I alt		-35.249	-14.124

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		162.000	165.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		162.000	165.000
Likvide beholdninger		0	8.969
Omsætningsaktiver i alt		162.000	173.969
AKTIVER I ALT		162.000	173.969

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		-1.151.702	-1.116.453
Egenkapital i alt		-1.026.702	-991.453
Gæld til banker		740	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	7.500
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		1.181.712	1.157.922
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.188.702	1.165.422
Gældsforpligtelser i alt		1.188.702	1.165.422
PASSIVER I ALT		162.000	173.969

Noter

1. Skat af årets resultat

	2023	2022
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Registreret kapital mv.

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 12.500 eller multipla heraf.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2023
	0