

Creek Invest ApS

Møjdal Søvej 25 A, 7500 Holstebro
CVR-nr. 13 12 31 87

Årsrapport for regnskabsåret 01.11.22 - 31.10.23

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 06.02.24

Tom Uldall Hansen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 15

Selskabet

Creek Invest ApS
c/o advokat Tom Uldall Hansen
Møjdal Søvej 25 A
7500 Holstebro

Telefon: 20 48 66 38
Hjemsted: Holstebro
CVR-nr.: 13 12 31 87
Regnskabsår: 01.11 - 31.10
32. regnskabsår

Direktion

Tom Uldall Hansen

Bestyrelse

Tom Uldall Hansen
Else Hebsgaard

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Jyske Bank, Holstebro

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.22 - 31.10.23 for Creek Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.10.23 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.22 - 31.10.23.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 5. februar 2024

Direktionen

Tom Uldall Hansen

Bestyrelsen

Tom Uldall Hansen

Else Hebsgaard

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Creek Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Creek Invest ApS for regnskabsåret 01.11.22 - 31.10.23 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige 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 den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 5. februar 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne31404

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Bruttotab	-47.574	-30.972
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	0
Resultat af primær drift	-47.574	-30.972
Finansielle indtægter	137.465	11.840
Finansielle omkostninger	-228.787	-801.294
Resultat før skat	-138.896	-820.426
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-138.896	-820.426

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	-138.896	-820.426
I alt	-138.896	-820.426

AKTIVER

	31.10.23 DKK	31.10.22 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.900	56.900
Materielle anlægsaktiver i alt	56.900	56.900
Anlægsaktiver i alt	56.900	56.900
Tilgodehavende selskabsskat	7.842	5.074
Tilgodehavender i alt	7.842	5.074
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.342.416	3.330.333
Værdipapirer og kapitalandele i alt	3.342.416	3.330.333
Likvide beholdninger	105	0
Omsætningsaktiver i alt	3.350.363	3.335.407
Aktiver i alt	3.407.263	3.392.307

PASSIVER		31.10.23	31.10.22
		DKK	DKK
Note			
	Selskabskapital	126.000	126.000
	Overført resultat	-975.128	-836.232
	Egenkapital i alt	-849.128	-710.232
	Gæld til øvrige kreditinstitutter	1.177.316	1.186.505
	Anden gæld	3.079.075	2.916.034
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.256.391	4.102.539
	Gældsforpligtelser i alt	4.256.391	4.102.539
	Passiver i alt	3.407.263	3.392.307

3 Oplysninger om dagsværdi

4 Eventualaktiver

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.11.22 - 31.10.23			
Saldo pr. 01.11.22	126.000	-836.232	-710.232
Forslag til resultatdisponering	0	-138.896	-138.896
Saldo pr. 31.10.23	126.000	-975.128	-849.128

1. Oplysninger om fortsat drift

Der er i regnskabsåret realiseret et underskud, og selskabets egenkapital er negativ.

Selskabet er bl.a. finansieret ved lån fra kapitalejer. Denne har tilkendegivet fortsat at ville stille den fornødne likviditet til rådighed. På baggrund heraf er regnskabet aflagt under forudsætningen om fortsat drift.

2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består af investering i værdipapirer.

3. Oplysninger om dagsværdi

Beløb i DKK	Børsnoterede værdipapirer og kapitalandele	I alt
Dagsværdi pr. 31.10.23	3.342.416	3.342.416
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	113.685	113.685

4. Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.DKK 905, som ikke er indregnet i balancen. Skatteaktivet kan henføres til fremførte skattemæssige underskud, som ikke forventes anvendt indenfor de kommende 3-5 år. Skatteaktivet kan fremføres tidsubegrænset.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for bankgæld givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.10.23 udgør DKK 3.342.416.

6. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100	100

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, gevinster og tab på andre værdipapirer og kapitalandele m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis selskabets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi svarende til kursværdien på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

6. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi. Øvrige kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.