

Kilden ApS
Dråby Strandvej 10
8400 Ebeltoft

CVR-nummer 21 06 93 88

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. september 2022

Karen Blak
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 | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Kilden ApS
Dråby Strandvej 10
8400 Ebeltoft

Telefon: +45 86 39 47 39
Hjemstedskommune: Syddjurs
CVR-nummer: 21 06 93 88
Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Direktion

Karen Blak

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S, Skt. Clemens Torv 2-6 8000 Århus C

Revisor

Dansk Revision Hadsten
Godkendt Revisionspartnerselskab
Vesselbjergvej 3
8370 Hadsten

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Kilden 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, 25. august 2022

Direktionen:

Karen Blak

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Kilden ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kilden ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 revisorerets 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.

Hadsten, 25. august 2022

Dansk Revision Hadsten

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Jesper Thorup
Registreret revisor
mne680

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at erhverve samt investere i fast ejendom samt foretage salg heraf samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

| | | 2021/22 | 2020/21 |
|------|---|-----------------|-------------|
| Note | Resultatopgørelse | DKK | 1.000 DKK |
| | Perioden 1. juli - 30. juni | | |
| | Bruttotab | -37.117 | -27 |
| | Andre driftsomkostninger | 0 | -80 |
| | Resultat før finansielle poster | -37.117 | -107 |
| | Indtægter af andre kapitalandele | 17.920 | 66 |
| | Finansielle omkostninger | -100.401 | -28 |
| | Resultat før skat | -119.598 | -69 |
| 1 | Skat af årets resultat | 25.977 | -3 |
| | Årets resultat | -93.621 | -72 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Foreslået udbytte | 114.400 | 0 |
| | Overført resultat | -208.021 | -72 |
| | Resultatdisponering i alt | -93.621 | -72 |
| 2 | Antal beskæftigede | | |

| | | 2021/22 | 2020/21 |
|-----------------------------|--------------------------------------|----------------|------------|
| Note | Balance | DKK | 1.000 DKK |
| Aktiver pr. 30. juni | | | |
| | Udskudte skatteaktiver | 35.393 | 9 |
| | Tilgodehavende skat | 9.794 | 6 |
| | Tilgodehavender | 45.187 | 15 |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 728.587 | 815 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 728.587 | 815 |
| | Likvide beholdninger | 1.332 | 31 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 775.106 | 861 |
| | Aktiver i alt | 775.106 | 861 |

| | | 2021/22 | 2020/21 |
|------|--|----------------|------------|
| Note | Balance | DKK | 1.000 DKK |
| | Passiver pr. 30. juni | | |
| 4 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Overkurs ved emission | 5.000 | 5 |
| | Overført resultat | 512.954 | 721 |
| | Foreslået udbytte | 114.400 | 0 |
| | Egenkapital i alt | 757.354 | 851 |
| | Kreditinstitutter | 7.641 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 10 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 110 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 17.751 | 10 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 17.751 | 10 |
| | Passiver i alt | 775.106 | 861 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitalopgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overkurs ved emis- sion | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|-----------------------------|---------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. juli - 30. juni | | | | | |
| Saldo primo | 125 | 5 | 721 | 0 | 851 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -208 | 114 | -94 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 5 | 513 | 114 | 757 |

| | | 2021/22 | 2020/21 |
|--------------|---|-----------------------|-------------------|
| Noter | | DKK | 1.000 DKK |
| 1 | Skat af årets resultat | | |
| | Regulering af udskudt skat | -25.977 | 3 |
| | Skat af årets resultat i alt | -25.977 | 3 |
| 2 | Antal beskæftigede | | |
| | Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte udover direktionen, der er ulønnet. | | |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| | Børsnoteret værdipapirer primo | 813.930 | 0 |
| | Årets realiserede handler | 9.857 | 757 |
| | Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen | -96.200 | 57 |
| | Børsnoterede værdipapirer i alt | <u>727.587</u> | <u>814</u> |
| | Unoterede værdipapirer, primo | 1.000 | 1 |
| | Unoterede værdipapirer i alt | <u>1.000</u> | <u>1</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | <u>728.587</u> | <u>815</u> |
| 4 | Virksomhedskapital | | |
| | Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf. | | |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| | Ingen. | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| | Ingen. | | |

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttotab".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen

Anvendt regnskabspraksis

med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele "

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.”

Karen Blak

Direktionsmedlem

Serienummer: e3c205eb-9996-458d-9717-cce7e4f0ea3c

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-09-07 12:10:21 UTC



Jesper Thorup Nielsen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-396190439729

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-09-08 06:15:34 UTC



Karen Blak

Dirigent

Serienummer: e3c205eb-9996-458d-9717-cce7e4f0ea3c

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-09-08 06:30:17 UTC



Penneo dokumentnøgle: Y8UTY-EXBT7-17W8L-HE2IB-4PUV5-WJ241

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 tidsstemplet 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/validate>