

## **KILDEHUSET HOLDING ApS**

**Dyrehaven 8**

**2930 Klampenborg**

**CVR-nummer 36434023**

### **Årsrapport**

**1. januar 2019 - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 2. juni 2020

---

Bastian Bak  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

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

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

KILDEHUSET HOLDING ApS  
Dyrehaven 8  
2930 Klampenborg

Hjemstedskommune: Lyngby-Tårnbæk  
CVR-nummer: 36434023  
Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019

### 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 2019 - 31. december 2019 for KILDEHUSET HOLDING 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, 2. juni 2020

**Direktionen:**

Bastian Bak

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i KILDEHUSET HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KILDEHUSET HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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, 2. juni 2020

### Dansk Revision Søborg

Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14649905

Thomas Ennstein  
Statsautoriseret revisor  
mne32161

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at eje andele i andre selskaber samt øvrige investeringer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på 13 t. kr. og anses som værende tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Ledelsen har iværksat tiltag til reetablering af kapitalen via positive resultater i underliggende investeringer. Kapitalen forventes reetableret 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	<b>Resultatopgørelse</b>	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-2.500	-3
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.500</b>	<b>-3</b>
	Indtægter af andre kapitalandele	0	8
	Finansielle indtægter	0	209
	Finansielle omkostninger	-10.363	-18
	<b>Årets resultat</b>	<b>-12.863</b>	<b>197</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat	-12.863	197
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-12.863</b>	<b>197</b>
2	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.174	11
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>11.174</b>	<b>11</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.174</b>	<b>11</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>265</b>	<b>0</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>265</b>	<b>0</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>11.439</b>	<b>11</b>



Note	Balance	2019 DKK	2018 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 31. december</b>			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	-317.851	-305
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-267.851</b>	<b>-255</b>
	Anden gæld	9.852	266
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	269.438	0
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>279.290</b>	<b>266</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>279.290</b>	<b>266</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>11.439</b>	<b>11</b>
5	Usikkerhed ved fortsat drift		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2019	2018
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK

## 2 Antal beskæftigede

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).

## 3 Andre værdipapirer og kapitalandele

Kostpris 1. januar	1.004.160	1.004
Kostpris 31. december	<u>1.004.160</u>	<u>1.004</u>
Værdireguleringer 1. januar	-992.986	-1.001
Årets værdireguleringer	<u>0</u>	<u>8</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-992.986</u>	<u>-993</u>
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b><u>11.174</u></b>	<b><u>11</u></b>

Selskabet ejer 8,32% af Vesterbrogade RMG ApS. Vesterbrogade RMG ApS har ved aflæggelsen af regnskabet endnu ikke aflagt regnskab for 2019. Som følge heraf er der ikke foretaget regulering af værdien.

4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	50	-305	-255
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-13</u>	<u>-13</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>50</u></b>	<b><u>-318</u></b>	<b><u>-268</u></b>

## 5 Usikkerhed ved fortsat drift

Selskabet har tabt mere en 50% af selskabskapitalen. Ledelsen har iværksat tiltag til reetablering af kapitalen via positive resultater i underliggende investeringer. Kapitalen forventes reetableret i løbet af de kommende år.

## 6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

## 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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

#### 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.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede selskaber, der måles efter indre værdis metode (equity metoden). Dette indebærer at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Kapitalandele med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og eventuelt tilgodehavende hos kapitalandelen nedskrives med andelen af af den negative indre værdi. Nettoopskrivning af kapitalandele overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Kapitalandele nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæs-

## Anvendt regnskabspraksis

---

sig 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.