Kildelund ApS
Årsrapport 2020 - 21

CVR: 33069340
01.08.2020 – 31.07.2021
HALLINGVEJ 4, 8370 HADSTEN

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 5. januar 2022

_____
Dirigent: Niels Grand Pedersen

INDHOLD

PÅTEGNINGER 4

Ledelsespåtegning....4

Revisors erklæring....5

LEDELSESBERETNING MV. 6

Selskabsoplysninger....6

Ledelsesberetning....7

ÅRSREGNSKAB 8

Resultatopgørelse....8

Balance....9

Egenkapitalopgørelse....11

Noter....12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. august 2020 - 31. juli 2021 for Kildelund ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 5. januar 2022

DIREKTION

_____
Niels Grand Pedersen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kildelund ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kildelund ApS for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Søften, den 5. januar 2022

Velas I/S

CVR nr. 30869052

_____

Henning Hansen

Registreret revisor

mne16856

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Kildelund ApS
Hallingvej 4, Røved
8370 Hadsten

Telefon: 86989293
CVR-nr.: 33069340
Stiftet: 22-07-2010
Hjemsted: 8370 Hadsten

Regnskabsår: 01.08.2020 - 31.07.2021

DIREKTION

Niels Grand Pedersen

REVISOR

Velas I/S
Trigevej 20, Søften
8382 Hinnerup

PENGEINSTITUT

Nykredit Bank
Domkirkepladsen 1
8100 Aarhus C

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er udleje af mandskab.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende ikke tilfredsstillende.

RESULTATOPGØRELSE

NOTE		2020/21 KR.	2019/20 KR.
	Bruttofortjeneste	**2.578.419**	**2.260.743**
1	Personaleomkostninger	-3.015.360	-2.644.368
	DRIFTSRESULTAT	**-436.941**	**-383.625**
	Finansielle indtægter	38.248	40.240
	Finansielle omkostninger	-44.518	-41.897
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	**-443.211**	**-385.282**
	Skat af årets resultat	97.102	84.898
	ÅRETS RESULTAT	**-346.109**	**-300.384**

Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	110.600
Overført resultat	-346.109	-410.984
Disponering i alt	**-346.109**	**-300.384**

BALANCE

NOTE		2020/21 KR.	2019/20 KR.
	Aktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.118.939	1.444.873
	Finansielle anlægsaktiver	**1.118.939**	**1.444.873**
	ANLÆGSAKTIVER	**1.118.939**	**1.444.873**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1	1.019.274
	Andre tilgodehavender	1.059.132	18.000
	Periodeafgrænsningsposter	11.292	0
	Tilgodehavender	**1.070.425**	**1.037.274**
	Likvide beholdninger	**44.079**	**402.520**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**1.114.504**	**1.439.794**
	AKTIVER	**2.233.443**	**2.884.667**

BALANCE

NOTE		2020/21 KR.	2019/20 KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overkurs ved emission	16.000	16.000
	Overført resultat	878.759	1.224.868
	Foreslået udbytte	0	110.600
	Egenkapital	**974.759**	**1.431.468**
	Hensættelser til udskudt skat	191.000	288.102
	Hensatte forpligtelser	**191.000**	**288.102**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	229.722
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	1.067.684	935.375
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.067.684**	**1.165.097**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.067.684**	**1.165.097**
	PASSIVER	**2.233.443**	**2.884.667**
2	**Eventualforpligtelser mv.**		
3	**Pantsætning og sikkerhedsstillelse**		
4	**Anvendt regnskabspraksis**		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	80.000	16.000	1.224.868	110.600	1.431.468
Forslag til resultatdisponering			-346.109	0	-346.109
Udbetalt udbytte			0	-110.600	-110.600
Ultimo	**80.000**	**16.000**	**878.759**	**0**	**974.759**

NOTER

		2020/21	2019/20
		KR.	KR.
1	**PERSONALEOMKOSTNINGER**		
	Lønninger	-2.839.738	-2.474.285
	Pensioner	-110.359	-126.496
	Andre omkostninger til social sikring	-65.263	-43.587
	Personaleomkostninger	**-3.015.360**	**-2.644.368**
	Antal heltidsbeskæftigede	8	8

NOTER

2 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Ingen udover almindelig forretningsrisicis.

3 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen.

NOTER

4 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. august 2020 - 31. juli 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING
Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB
Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overenstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER
Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER
Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til forsikringer og administration mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER
Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT
Årets skat, består af årets aktuelle skat og 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER
Andelshaverkonti måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

TILGODEHAVENDER
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende

NOTER

efterfølgende regnskabsår.

LIKVIDE BEHOLDNINGER
Likvide beholdninger omfatter nettobankindestående og likvide beholdninger.

UDBYTTE
Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSER
Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris .

GÆLDSFORPLIGTELSER
Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanlivis svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.