

MERTEKILDE ApS

Orupgade 46
4640 Faxe

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

11/07/2017

Tim Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MERTEKILDE ApS
Orupgade 46
4640 Faxe

 CVR-nr: 30611063
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Møns Bank
Svend Gønges Torv 10
4720 Præstø

Revisor REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
Lærkevej 17
2400 København NV
DK Danmark
CVR-nr: 72707710
P-enhed: 1002380558

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Mertekilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 11/07/2017

Direktion

Tim Nielsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har fravalgt revision for det kommende regnskabsår

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mertekilde ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Mertekilde ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

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

Jeg 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 FSR – danske revisors etiske 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 den daglige leders ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 11/07/2017

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive ejendomsselskab og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret 2016 udviser et overskud på 55 tkr. mod et overskud året før på 24 tkr.

Selskabets aktivitet i 2016 har været udlejning af selskabets ejendomme.

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

Selskabets ledelse er opmærksom på kapital tabs bestemmelserne i selskabsloven. Ledelsen forventer at reetablere egenkapitalen gennem forventede overskud i kommende år.

Selskabets ledelse har stillet i udsigt at ville dække selskabets finansieringsbehov.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Selskabet forventer et positivt resultat i året 2017

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til amortiseret kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost neden for.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Lejeindtægter måles efter fradrag af varmeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen efter forfaldsdato.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikringer, vedligeholdelse, revisor samt øvrige administrationsomkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivning på selskabets ejendomme udlejet til beboelse.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter til kreditinstitutioner og bankrenter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Investeringsejendomme:

Ejendommene måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris på bygninger med fradrag af forventet restværdi ved salg.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indeholder bankindestående.

Gæld til realkredit

Gæld til realkredit omfatter restgæld til realkreditinstitutter og er i balancen indregnet til kursværdi på balancedagen.

Afdrag i efterfølgende regnskabsår er indregnet under kortfristet prioritetsgæld.

Deposita

Deposita omfatter depositum i forbindelse med udlejning af lejemål.

Skyldig selskabsskat:

Aktuelle skattetilgodehavender og – forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtigelsen.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		99.079	88.309
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-16.487	-16.487
Resultat af ordinær primær drift		82.592	71.822
Andre finansielle indtægter		15	0
Øvrige finansielle omkostninger		-27.430	-47.267
Ordinært resultat før skat		55.177	24.555
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		55.177	24.555
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		55.177	24.555
I alt		55.177	24.555

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Investeringsejendomme		2.185.286	2.201.773
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.185.286	2.201.773
Anlægsaktiver i alt		2.185.286	2.201.773
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.850	0
Periodeafgrænsningsposter		0	2.661
Tilgodehavender i alt		5.850	2.661
Likvide beholdninger		109.971	52.963
Omsætningsaktiver i alt		115.821	55.624
Aktiver i alt		2.301.107	2.257.397

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	125.000	125.000
Overført resultat		-114.861	-170.038
Egenkapital i alt		10.139	-45.038
Gæld til realkreditinstitutter		1.657.518	1.728.000
Deposita		57.800	54.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.715.318	1.782.800
Gæld til realkreditinstitutter		70.482	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.250	10.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		488.918	509.635
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		575.650	519.635
Gældsforpligtelser i alt		2.290.968	2.302.435
Passiver i alt		2.301.107	2.257.397

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger	16.487	16.487
	<u>16.487</u>	<u>16.487</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Investerings ejendomme kr.
Kostpris primo	<u>2.234.747</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>2.234.747</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-32.974
Årets afskrivning	-16.487
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-49.461</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.185.286</u>

4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.201	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.728.000	70.482	1.657.518	1.409.209
Deposita lejere	57.800	0	57.800	57.800
	1.785.800	70.482	1.715.318	1.467.009

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til Totalkredit er der tinglyst pantebrev opr. 800.000 kr. i selskabets ejendomme matr nr. 007b, Øen Smidstrup By, Jungshoved.

Til sikkerhed for gæld til Totalkredit er der tinglyst pantebrev opr. 928.000 kr. i selskabets ejendom matr. nr. 0011bn Nysø Hgd. Præstø Jorder.

Til sikkerhed for mellemværende med Møns Bank er der tinglyst ejerpantebreve nom 220.000 i selskabets ejendomme matr nr. 007b, Øen Smidstrup By, Jungshoved og matr. nr. 0011bn Nysø Hgd. Præstø Jorder.