

MERTEKILDE ApS

Orupgade 46
4640 Faxe

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

27/06/2019

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: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

REVISIONSFIRMAET A P MØLLER

Lærkevej 17

2400 København NV

DK Danmark

CVR-nr: 72707710

P-enhed: 1002380558

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for MERTEKILDE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Faxe, den 27/06/2019

Direktion

Tim Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Mertekilde ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Mertekilde ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018 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. Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, 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 mig 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, 27/06/2019

Arne Peter Møller , mne6436
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive ejendomsselskab og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for regnskabsåret 2018 udviser et overskud på 54 tkr. mod et overskud året før på 46 tkr.

Selskabets aktivitet i 2018 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.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabet forventer et positivt resultat i året 2019

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		111.490	85.162
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-16.487	-16.487
Resultat af ordinær primær drift		95.003	68.675
Øvrige finansielle omkostninger		-19.708	-21.066
Ordinært resultat før skat		75.295	47.609
Skat af årets resultat	2	-20.500	-1.500
Årets resultat		54.795	46.109
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		54.795	46.109
I alt		54.795	46.109

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Investeringsejendomme		2.152.312	2.168.799
Materielle anlægsaktiver i alt	3	2.152.312	2.168.799
Anlægsaktiver i alt		2.152.312	2.168.799
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	5.850
Tilgodehavender i alt		0	5.850
Likvide beholdninger		171.279	113.961
Omsætningsaktiver i alt		171.279	119.811
Aktiver i alt		2.323.591	2.288.610

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-13.957	-68.752
Egenkapital i alt		111.043	56.248
Gæld til realkreditinstitutter		1.538.418	1.601.656
Deposita		82.900	60.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.621.318	1.662.456
Gæld til realkreditinstitutter		63.238	63.238
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.875	16.250
Skyldig selskabsskat		20.500	1.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.700	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		488.917	488.918
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		591.230	569.906
Gældsforpligtelser i alt		2.212.548	2.232.362
Passiver i alt		2.323.591	2.288.610

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
Bygninger	16.487	16.487
	<u>16.487</u>	<u>16.487</u>

2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	20.500	1.500
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>20.500</u>	<u>1.500</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	--65.948
Årets afskrivning	-16.487
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-82.435</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.152.312</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.601.656	63.238	1.538.418	1.307.691
Deposita lejere	82.900	0	82.900	82.900
	1.684.556	63.238	1.621.318	1.390.591

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

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

Til sikkerhed for gæld til Totalcredit 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.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Selskabet har i regnskabsåret ikke beskæftiget ansatte udover direktøren.