

# **MERTEKILDE ApS**

Orupgade 46  
4640 Faxe

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**05/07/2016**

---

**Tim Nielsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	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:   01/01/2015 - 31/12/2015

**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 behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 for Mertekilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlet præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 04/07/2016

## **Direktion**

Tim Nielsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Mertekilde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mertekilde ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

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

Vi 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 05/07/2016

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 2015 udviser et overskud på 24.555 kr.

Selskabets aktivitet i 2015 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 2016

# 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**

Skat af årets resultat omfatter årets aktuelle selskabsskat, ændring i udskudt skat og regulering af tidligere års selskabsskatter.

## Balance

### **Investeringsjendomme:**

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.

### **Deposita**

Deposita omfatter depositum i forbindelse med udlejning af lejemål.

### **Skyldig selskabsskat:**

Skyldig selskabsskat er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skatter opført som gæld.

### **Gæld i øvrigt**

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>88.309</b>	<b>73.780</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	1	-16.487	-16.487
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>71.822</b>	<b>57.293</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-47.267	-51.047
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>24.555</b>	<b>6.246</b>
Skat af årets resultat .....	2	0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>24.555</b>	<b>6.246</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		24.555	6.246
<b>I alt .....</b>		<b>24.555</b>	<b>6.246</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Investeringsejendomme .....		2.201.773	2.218.260
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>2.201.773</b>	<b>2.218.260</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.201.773</b>	<b>2.218.260</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		2.661	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.661</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		52.963	5.775
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>55.624</b>	<b>5.775</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.257.397</b>	<b>2.224.035</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overført resultat .....		-170.038	-194.593
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>-45.038</b>	<b>-69.593</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.728.000	1.728.000
Deposita .....		54.800	54.800
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>1.782.800</b>	<b>1.782.800</b>
Gæld til banker .....		0	252.267
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	10.000
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		509.635	248.561
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>519.635</b>	<b>510.828</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.302.435</b>	<b>2.293.628</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.257.397</b>	<b>2.224.035</b>

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	16.487	16.487
	<u>16.487</u>	<u>16.487</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 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

	Ejendomme kr.
Kostpris primo	<u>2.234.747</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.234.747</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-16.487
Årets afskrivning	-16.487
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-32.974</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>2.201.773</b></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 01.01.2009	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

#### 5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	-194.593	-69.593
Årets resultat		24.555	24.555
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-170.038</b>	<b>-45.038</b>

#### 6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	1.728.000	0	1.728.000	1.477.387
Deposita lejere	54.800	0	54.800	54.800
	<b>1.782.800</b>	<b>0</b>	<b>1.782.800</b>	<b>1.532.187</b>

#### 7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til Totalkredit er der tinglyst pantebreve opr. 1.728.000 i selskabets ejendomme matr nr. 007b, Øen Smidstrup By, Jungshoved og 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.