

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Kildegangen 6 B ApS

Kildegangen 6 B
2690 Karlslunde

CVR nr. 30896130

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. november 2016

Dirigent

Ronny Elkjær

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
--	---

Balance pr. 30. juni	9
----------------------	---

Noter	11
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kildegangen 6 B ApS
Kildegangen 6 B
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 30896130
Stiftelsesdato: 25. september 2007
Hjemsted: Greve Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Ronny Elkjær
Karin Meincke
Erling Elkjær

Direktion

Ronny Elkjær
Erling Elkjær

Bankforbindelse

Danske Bank
Taastrup Hovedgade 54
2630 Taastrup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
24. november 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering og udlejning af fast ejendom

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Kildegangen 6 B ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 17. november 2016

Direktion:

Ronny Elkjær

Erling Elkjær

Bestyrelse:

Ronny Elkjær

Karin Meincke

Erling Elkjær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kildegangen 6 B ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kildegangen 6 B ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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.

Faxe, den 17. november 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kildegangen 6 B ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	27 %

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		324.686	202.612
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-78.052</u>	<u>-78.052</u>
Resultat før finansielle poster		<u>246.634</u>	<u>124.560</u>
Andre finansielle indtægter		0	-1.038
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-216.432</u>	<u>-162.351</u>
Ordinært resultat før skat		<u>30.202</u>	<u>-38.829</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>30.202</u>	<u>-38.829</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>30.202</u>	<u>-38.829</u>
Disponeret i alt		<u>30.202</u>	<u>-38.829</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1.		
Grunde og bygninger		<u>4.691.633</u>	<u>4.769.685</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>4.691.633</u>	<u>4.769.685</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.691.633</u>	<u>4.769.685</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.405	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>3.534</u>	<u>3.534</u>
Tilgodehavender i alt		<u>40.939</u>	<u>3.534</u>
Likvide beholdninger		<u>19.677</u>	<u>28.817</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>19.677</u>	<u>28.817</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>60.616</u>	<u>32.351</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.752.249</u></u>	<u><u>4.802.036</u></u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL	2.		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-855.980	-886.182
Egenkapital i alt		-730.980	-761.182
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser	3.		
Gæld til realkreditinstitutter		2.260.451	2.501.000
Kreditinstitutter i øvrigt		1.286.410	1.196.566
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.546.861	3.697.566
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		197.146	0
Kreditinstitutter i øvrigt		0	90.692
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.696	19.204
Gæld til tilknyttede virksomheder		396.398	403.500
Anden gæld		1.328.128	1.352.256
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.936.368	1.865.652
Gældsforpligtelser i alt		5.483.229	5.563.218
PASSIVER I ALT		4.752.249	4.802.036
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		
Eventualposter	5.		

Noter

	Grunde og bygninger
1. Materielle anlægsaktiver	
Anskaffelsessum:	
Anskaffelsessum, primo	5.352.592
Anskaffelsessum, ultimo	5.352.592
Akkumulerede af- og nedskrivninger:	
Af- og nedskrivninger, primo	-582.907
Årets af- og nedskrivninger	-78.052
Af- og nedskrivninger, ultimo	-660.959
Bogført værdi, ultimo	4.691.633

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	125.000	-886.182	-761.182
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	30.202	30.202
Egenkapital, ultimo	125.000	-855.980	-730.980

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

	2015/16	2014/15
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	2.848.400	3.045.500
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 2.457.597, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør kr. 4.691.633.		

Selskabet har udstedt ejerpantebrev kr. 900.000 med pant i ovennævnte grunde og bygninger deponeret til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank.

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.