

# ÅRSRAPPORT

## 1. juli 2018 - 30. juni 2019

### 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 15. november 2019

#### Dirigent

Ronny Elkjær

# Indholdsfortegnelse

---

## **Selskabsoplysninger**

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

## **Påtegninger**

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

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

## **Årsregnskab 1. juli - 30. juni**

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	7
----------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------	----

# 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

## Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE  
Registrerede revisorer FSR  
Granvej 2  
4640 Faxe

## Bankforbindelse

Danske Bank  
Hovedvejen 109  
2600 Glostrup

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
15. november 2019, på selskabets adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 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 2019 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 31. oktober 2019

### **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 2018/19 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 31. oktober 2019

### REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson  
Registreret revisor FSR  
mne2968

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste/-tab		397.779	394.342
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-78.052</u>	<u>-78.052</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b><u>319.727</u></b>	<b><u>316.290</u></b>
Andre finansielle omkostninger		<u>-71.823</u>	<u>-84.602</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b><u>247.904</u></b>	<b><u>231.688</u></b>
Skat af årets resultat		<u>-72.028</u>	<u>-68.508</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b><u>175.876</u></b>	<b><u>163.180</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>175.876</u>	<u>163.180</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>175.876</u></b>	<b><u>163.180</u></b>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	1.		
Grunde og bygninger		<u>4.457.477</u>	<u>4.535.529</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>4.457.477</b></u>	<u><b>4.535.529</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>4.457.477</b></u>	<u><b>4.535.529</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Periodeafgrænsningsposter		<u>2.696</u>	<u>2.696</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>2.696</b></u>	<u><b>2.696</b></u>
Likvide beholdninger		<u>16.255</u>	<u>6.458</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<u><b>16.255</b></u>	<u><b>6.458</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>18.951</b></u>	<u><b>9.154</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><b>4.476.428</b></u>	<u><b>4.544.683</b></u>

## Balance pr. 30. juni

	Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		-216.433	-392.309
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-91.433</b>	<b>-267.309</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til kreditinstitutter	2.	2.178.334	2.466.427
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		72.028	68.508
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.250.362</b>	<b>2.534.935</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til kreditinstitutter		337.816	379.816
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.931	20.706
Gæld til associerede virksomheder		468.898	412.898
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		1.492.854	1.463.637
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.317.499</b>	<b>2.277.057</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>4.567.861</b>	<b>4.811.992</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>4.476.428</b>	<b>4.544.683</b>
Ledelsesberetning	3.		
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		



## Noter

---

	<b>Grunde og bygninger</b>	
<b>1. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo		<u>5.352.592</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>		<u><b>5.352.592</b></u>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo		-817.063
Årets af- og nedskrivninger		<u>-78.052</u>
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>		<u><b>-895.115</b></u>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>		<u><u><b>4.457.477</b></u></u>
	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
<b>2. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	695.370	1.040.370
<b>3. Ledelsesberetning</b>		
<b>Væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets væsentligste aktivitet er investering og udlejning af fast ejendom.		
<b>4. Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 1.931.958, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør kr. 4.457.477.		
Selskabet har udstedt ejerpantebrev kr. 900.000 med pant i ovennævnte grunde og bygninger deponeret til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank.		

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Kildegangen 6 B ApS 2018/19 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser 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 mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

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 henholdsvis andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til kreditinstitutter er målt til amortiseret kostpris.

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