

ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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 20. november 2017

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
Hovedgaden 109
2600 Glostrup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
20. november 2017, på selskabet adresse.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 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 2017 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlslunde, den 15. november 2017

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 2016/17 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 15. november 2017

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab		500.243	324.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-78.052</u>	<u>-78.052</u>
Resultat før finansielle poster		<u>422.191</u>	<u>246.634</u>
Andre finansielle omkostninger		<u>-90.966</u>	<u>-216.432</u>
Ordinært resultat før skat		<u>331.225</u>	<u>30.202</u>
Skat af årets resultat		<u>-30.734</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>300.491</u>	<u>30.202</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>300.491</u>	<u>30.202</u>
Disponeret i alt		<u>300.491</u>	<u>30.202</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2017	2016
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1.		
Grunde og bygninger		<u>4.613.581</u>	<u>4.691.633</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>4.613.581</u>	<u>4.691.633</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.613.581</u>	<u>4.691.633</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.807	37.405
Periodeafgrænsningsposter		<u>3.609</u>	<u>3.534</u>
Tilgodehavender i alt		<u>5.416</u>	<u>40.939</u>
Likvide beholdninger		<u>12.856</u>	<u>19.677</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>12.856</u>	<u>19.677</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>18.272</u>	<u>60.616</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.631.853</u></u>	<u><u>4.752.249</u></u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2017	2016
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital	2.	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		-555.490	-855.980
Egenkapital i alt		-430.490	-730.980
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter	3.	2.823.877	3.546.861
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		30.734	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.854.611	3.546.861
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter		344.436	197.146
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.937	14.696
Gæld til tilknyttede virksomheder		404.899	396.398
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		1.446.460	1.328.128
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.207.732	1.936.368
Gældsforpligtelser i alt		5.062.343	5.483.229
PASSIVER I ALT		4.631.853	4.752.249
Ledelsesberetning	4.		
Eventualforpligtelser	5.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6.		

Noter

			Grunde og bygninger
1. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo			<u>5.352.592</u>
Anskaffelsessum, ultimo			<u>5.352.592</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo			-660.959
Årets af- og nedskrivninger			<u>-78.052</u>
Af- og nedskrivninger, ultimo			<u>-739.011</u>
Bogført værdi, ultimo			<u>4.613.581</u>
	Selskabs-	Overført	
	kapital	resultat	I alt
2. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	125.000	-855.981	-730.981
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>300.491</u>	<u>300.491</u>
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>-555.490</u>	<u>-430.490</u>

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

	2016/17	2015/16
3. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	1.385.820	2.848.400
4. Ledelsesberetning		
Væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktivitet er investering og udlejning af fast ejendom.		
5. Eventualforpligtelser		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 2.283.539, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør kr. 4.613.581.

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 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

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 handelsvarer og færdigvarer 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 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

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.