

KARLSGÅRDEN ApS

Vellerupvej 2
4070 Kirke Hyllinge

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/07/2018

Bent Wunsch Weeke
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KARLSGÅRDEN ApS
Vellerupvej 2
4070 Kirke Hyllinge

Telefonnummer: 26184092

CVR-nr: 31250978
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Lægernes Pensionskasse

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen i Karlsgården ApS aflægger hermed årsrapport for 2017/2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen og ledelsen har som nævnt besluttet at afvikle selskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 17/07/2018

Direktion

Bent Wunsch Weeke

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision i det kommende regnskabsår er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Udlejning af fast ejendom

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ejendommen er afhændet og der er ingen udvikling i aktiviteterne og økonomiske forhold

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet forventes opløst

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

7Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

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 der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indmåling måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordning m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ingen

Finansielle anlægsaktiver

Ingen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Ud bytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gældsmetode 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 aktiver 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 nettorealisation sværdi

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 skattesager indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

Prioritetsgæld er således 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 låneoptagelsestidspunktet 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. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.383	-642.651
Personaleomkostninger			-99.032
Resultat af ordinær primær drift		4.383	-741.683
Andre finansielle indtægter		0	2
Øvrige finansielle omkostninger			-4.000
Ordinært resultat før skat		4.383	-745.681
Skat af årets resultat		0	-40.000
Årets resultat		4.383	-785.681
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.383	-785.681
I alt		4.383	-785.681

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre tilgodehavender		1.000	
Tilgodehavender i alt		1.000	
Likvide beholdninger		58.662	534.880
Omsætningsaktiver i alt		59.662	534.880
Aktiver i alt		59.662	534.880

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		2.000.000	2.000.000
Andre reserver		5.904.459	
Overført resultat		-7.853.728	-7.858.111
Egenkapital i alt		50.731	-5.858.111
Leverandører af varer og tjenesteydelser			27.000
Gæld til tilknyttede virksomheder			3.003.859
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.931	3.362.132
Langfristede gældsforpligtelser i alt		8.931	6.392.991
Gældsforpligtelser i alt		8.931	6.392.991
Passiver i alt		59.662	534.880

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	2.000.000		-7.858.111	-5.858.111
Betalt udbytte		5.904.459		5.904.459
Årets resultat			4.383	4.383
Egenkapital, ultimo	2.000.000	5.904.459	-7.853.728	50.731

Selskabet har modtaget tilskud (eftergivelse af gæld fra moderselskabet på kr. 5.904.459)

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede selskaber. Selskabet hæfter derfor gensidigt og solidarisk med disse selskaber for betaling af de beregnede selskabsskatter i sambeskatningen.

Selskabet har ikke øvrige eventualforpligtelser og økonomiske forpligtelser.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.