

Kellers Park Boligbyg ApS

Dulmosevej 9

6040 Egtved

CVR-nr. 31 26 32 47

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 3/11 2016



Jan Johansen
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Arsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Kellers Park Boligbyg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egtved, den 3. november 2016

Direktion

Jan Johansen



Erik Rosquist

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til kapitalejerne i Kellers Park Boligbyg ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Kellers Park Boligbyg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Kolding, den 3. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68



Marianne Christoffersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kellers Park Boligbyg ApS
Dulmosevej 9
6040 Egtved
CVR-nr.: 31 26 32 47
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 12. februar 2008
Hjemsted: Vejle

Direktion

Jan Johansen
Erik Rosquist

Revisor

Beierholm
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Kokholm 1B
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været køb og salg af fast ejendom samt byggeri for egen og fremmed regning og anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 46.836, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.545.289.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabet har ikke haft nogen aktivitet i indeværende regnskabsår, og selskabets kapital er tabt. Selskabets hovedaktionærer har tilkendegivet fortsat at vil finansiere virksomheden samtidig med, at hovedaktionærernes tilgodehavende træder tilbage for øvrige kreditorer. På denne baggrund aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kellers Park Boligbyg ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Ved første indregning 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		<u>-8.875</u>	<u>-6.303</u>
Bruttoresultat		-8.875	-6.303
Nedskrivning af omsætningsaktiver		-38.652	0
Finansielle indtægter	2	691	0
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-200</u>
Resultat før skat		-46.836	-6.503
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-46.836</u>	<u>-6.503</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-46.836</u>	<u>-6.503</u>
		<u>-46.836</u>	<u>-6.503</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>31.117</u>
		<u>0</u>	<u>31.117</u>
Likvide beholdninger		<u>29</u>	<u>7.341</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>29</u>	<u>38.458</u>
AKTIVER I ALT		<u>29</u>	<u>38.458</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	3		
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-1.670.289</u>	<u>-1.623.453</u>
Egenkapital i alt		<u>-1.545.289</u>	<u>-1.498.453</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.875	12.968
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>1.531.443</u>	<u>1.523.943</u>
		<u>1.545.318</u>	<u>1.536.911</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.545.318</u>	<u>1.536.911</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>29</u>	<u>38.458</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen har aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Selskabet har ikke haft nogen aktivitet i indeværende regnskabsår.

Selskabet er primært finansieret af hovedaktionærerne som har tilkendegivet fortsat at vil finansiere virksomhedens drift samtidig med, at hovedaktionærernes tilgodehavende træder tilbage for øvrige kreditorer.

På baggrund heraf, aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	691	0
	<u>691</u>	<u>0</u>

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	-1.623.453	-1.498.453
Årets resultat	0	-46.836	-46.836
Egenkapital 30. juni	<u>125.000</u>	<u>-1.670.289</u>	<u>-1.545.289</u>

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet JE Boligbyg ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har et skatteaktiv på 359 TDKK, denne er indregnet i årsrapporten til 0 DKK.

Selskabet har en renteforpligtelse, som kun bliver aktuelt i tilfælde af, at gældsposterne indfries.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.