

Kirkegade 16 I/S
C/o Rene Møller, Julsøvænget 40, Sejs-Svejbæk, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 40 29 68 40

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på interessentmødet den 29. januar 2024

Rene Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Kirkegade 16 I/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 29. januar 2024

Direktion

Rene Møller

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til interessenterne i Kirkegade 16 I/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Kirkegade 16 I/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Ikast, den 29. januar 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Flemming Sillesen

statsautoriseret revisor
mne31436

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kirkegade 16 I/S
C/o Rene Møller
Julsøvænget 40, Sejs-Svejbæk
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 40 29 68 40
Stiftet: 28. februar 2019
Hjemsted: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Rene Møller

Revisor

Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab
Thrigesvej 3
7430 Ikast

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at udleje ejendomme samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Virksomheden har i 2023 indgået en betinget salgsaftale af virksomhedens ejendom. Ejendommen er i 2023 nedskrevet til forventet salgsprovenu.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke virksomhedens finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kirkegade 16 I/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter, ejendommens omkostninger samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og ejendomme.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	40

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	3.803	71.677
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-800.841	-36.028
Resultat før finansielle poster	-797.038	35.649
Øvrige finansielle omkostninger	-138.894	-69.898
Årets resultat	-935.932	-34.249
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-935.932	-34.249
Disponeret i alt	-935.932	-34.249

Balance 31. december

Aktiver		2023	2022
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
1	Grunde og bygninger	2.500.000	3.207.367
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.500.000</u>	<u>3.207.367</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.500.000</u>	<u>3.207.367</u>
	Aktiver i alt	<u>2.500.000</u>	<u>3.207.367</u>
Passiver			
Egenkapital			
2	Overført resultat	-1.031.863	-95.930
	Egenkapital i alt	<u>-1.031.863</u>	<u>-95.930</u>
Gældsforpligtelser			
	Deposita	50.000	25.500
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>50.000</u>	<u>25.500</u>
	Gæld til pengeinstitutter	2.675.613	3.271.547
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	800.000	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.481.863</u>	<u>3.277.797</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.531.863</u>	<u>3.303.297</u>
	Passiver i alt	<u>2.500.000</u>	<u>3.207.367</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	31/12 2023	31/12 2022
1. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	3.347.820	3.341.980
Tilgang i årets løb	93.474	5.840
Kostpris 31. december	3.441.294	3.347.820
Af- og nedskrivninger 1. januar	-140.453	-104.425
Årets afskrivninger	-36.174	-36.028
Årets nedskrivninger	-764.667	0
Af- og nedskrivninger 31. december	-941.294	-140.453
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.500.000	3.207.367
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-95.931	-61.681
Årets overførte overskud eller underskud	-935.932	-34.249
	-1.031.863	-95.930
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
<p>Selskabet her deponeret ejerpantebrev på i alt 2.800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Den bogførte værdi af grunde og bygninger udgør 2.500 t.kr.</p>		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Rene Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Aksel Rene Møller

Direktør

ID: 93b06343-32ff-4d55-9733-4e4b69d22567

Tidspunkt for underskrift: 29-01-2024 kl.: 14:43:44

Underskrevet med MitID



Flemming Sillesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Flemming Sillesen

Revisor

ID: 43c2c595-1b55-43da-a5de-279339f24e51

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 30-01-2024 kl.: 15:46:45

Underskrevet med MitID



Rene Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Aksel Rene Møller

Dirigent

ID: 93b06343-32ff-4d55-9733-4e4b69d22567

Tidspunkt for underskrift: 30-01-2024 kl.: 16:03:21

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a9666eujzmq251527385

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.