

Kildebrønde Mølle ApS
Martin Jensens Vej 3
2670 Greve

CVR nummer 42 46 34 18

Årsrapport
1. januar 2017 til 31. december 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²²25-2018



Sonja Fevre Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

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

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning.....	6
------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter.....	10
------------	----

Anvendt regnskabspraksis.....	11
-------------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kildebrønde Mølle ApS
Martin Jensens Vej 3
2670 Greve

CVR-nr.: 42 46 34 18
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017
45. regnskabsår

Direktion

Knud Jensen

Pengeinstitut

Danske Bank
Hundige Storcenter 2 F
2670 Greve

Revisor

Actis Revisorer a/s
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestre Gade 6F
2605 Brøndby
Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Kildebrønde Mølle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

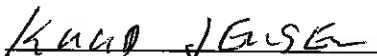
Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 8. maj 2018

Direktion


Knud Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Kildebrønde Mølle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kildebrønde Mølle ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 Ethiske 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.

Brøndby, den 8. maj 2018

Actis Revisorer a/s

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Sanne Bech Davidsen

Statsautoriseret revisor

MNE nr.: mne34156

CVR-nr.: 32671098

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er passiv investering.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
Bruttofortjeneste	48.576	48.081
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	25.542-	25.542-
Nedskrivninger omsætningsaktiver	12.000-	0
DRIFTSRESULTAT	11.034	22.539
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	55.497	24.818
Andre finansielle indtægter	18.401	116.411
Andre finansielle omkostninger	55.268-	94.636-
Resultat før skat	29.664	69.132
Skat af årets resultat	79.575-	7.608-
ÅRETS RESULTAT	49.911-	61.524
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	105.800	103.400
Overført resultat.....	155.711-	41.876-
DISPONERET i alt	49.911-	61.524

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger	2.782.251	2.807.793
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.782.251	2.807.793
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	461.860	453.514
Finansielle anlægsaktiver	461.860	453.514
ANLÆGSAKTIVER	3.244.111	3.261.307
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.540	19.540
Varebeholdninger.....	7.540	19.540
Selskabsskat.....	0	10.587
Andre tilgodehavender	21	341
Tilgodehavender	21	10.928
Likvide beholdninger.....	14.985	38.217
OMSÆTNINGSAKTIVER	22.546	68.685
AKTIVER	3.266.657	3.329.992

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat.....	1.391.438	1.547.149
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	105.800	103.400
EGENKAPITAL.....	1.697.238	1.850.549
1 Hensættelse til udskudt skat	67.431	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	67.431	0
Kreditinstitutter	1.471.458	1.450.443
Deposita	19.000	19.000
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.490.458	1.469.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	10.000
Selskabsskat.....	1.531	0
Anden gæld	1-	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser	11.530	10.000
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.501.988	1.479.443
PASSIVER	3.266.657	3.329.992
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskell
1 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	2.782.251	3.088.755	306.504-
Omsætningsaktiver	22.546	22.546	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.490.458-	1.580.015-	89.557
	<u>1.314.339</u>	<u>1.531.286</u>	<u>216.947-</u>
Hensættelse til udskudt skat			<u><u>67.431</u></u>

		2017	2016
	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	1.450.443	1.471.458	1.324.792
Deposita	19.000	19.000	0
	<u>1.469.443</u>	<u>1.490.458</u>	<u>1.324.792</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån i kredittforeningen er der tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 1.540.000 i ejendommen. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør 2.782.251 kr.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Kildebrønde Mølle ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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.

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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Ejendomme	50 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som hovedsageligt består af børsnoterede papirer, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Et beløb svarende til værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen, og overføres sidenhen til frie reserver.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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 aktivets 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.