

Underskrives og
returneres til
Actis Revisorer



Kildebrønde Mølle ApS
Martin Jensens Vej 3
2670 Greve

CVR nummer 42 46 34 18

Årsrapport
1. januar 2018 til 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/3 2019

A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Sonja Fevre Jensen', is written over a horizontal line.

Sonja Fevre Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
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 2018 - 31. december 2018
46. regnskabsår

Direktion

Knud Jensen

Pengeinstitut

Danske Bank
Hundige Storcenter 2 F
2670 Greve

Revisor

Actis Revisorer a/s
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Spotorno Alle 6
2630 Taastrup
Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 25. marts 2019

Knud Jensen
Direktør



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 2018 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.

Taastrup, den 25. marts 2019

Actis Revisorer a/s

Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Bjarne Aalbæk
Statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne26816
CVR-nr.: 32671098

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er passiv investering.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
Bruttofortjeneste	45.749	48.576
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	25.542-	25.542-
Nedskrivninger omsætningsaktiver	7.540-	12.000-
DRIFTSRESULTAT	12.667	11.034
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	0	55.497
Andre finansielle indtægter	43.650	18.401
Andre finansielle omkostninger	86.271-	55.268-
Resultat før skat	29.954-	29.664
Skat af årets resultat.....	5.613-	79.575-
ÅRETS RESULTAT	35.567-	49.911-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	108.000	105.800
Overført resultat	143.567-	155.711-
DISPONERET I ALT	35.567-	49.911-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
Grunde og bygninger	2.756.709	2.782.251
Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.756.709	2.782.251
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	358.387	461.860
Finansielle anlægsaktiver	358.387	461.860
ANLÆGSAKTIVER	3.115.096	3.244.111
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	7.540
Varebeholdninger	0	7.540
Selskabsskat	9.600	0
Andre tilgodehavender	20	21
Tilgodehavender	9.620	21
Likvide beholdninger	20.662	14.985
OMSÆTNINGSAKTIVER	30.282	22.546
AKTIVER	3.145.378	3.266.657

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.247.870	1.391.438
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
EGENKAPITAL	1.555.870	1.697.238
Hensættelse til udskudt skat	73.050	67.431
HENSATTE FORPLIGTELSER	73.050	67.431
Kredifinstitutter	1.471.458	1.471.458
Deposita	19.000	19.000
1 Langfristede gældsforpligtelser	1.490.458	1.490.458
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	8.000
Selskabsskat	0	1.531
Anden gæld	0	1-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	19.000	2.000
Kortfristede gældsforpligtelser	26.000	11.530
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.516.458	1.501.988
PASSIVER	3.145.378	3.266.657
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Langfristede gældsforpligtelser

Der er langfristede gældsforpligtelser som forfalder efter 5 år på kr. 1.324.792.

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån i kreditforeningen er der tinglyst ejerpantebrev på nom. kr. 1.540.000 i ejendommen. Den regnskabsmæssige værdi udgør 2.756.709 kr.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Kildebrønde Mølle ApS for 2018 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 tilbageførslers 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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til ejendommens drift, herunder ejendomsskatter, grundejerforening og vedligeholdelse.

Andre eksterne omkostninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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. 13.500 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.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nominel værdi.