

KELDTEX ApS

Strandvænget 3, 2 tv
2100 København Ø

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/10/2017

Ragnhild Juel Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KELDTEX ApS
Strandvænget 3, 2 tv
2100 København Ø

Telefonnummer: 33211211
e-mailadresse: blichert@erhvervsservice.biz

CVR-nr: 47983010
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

DK

Revisor Torsten Blichert, statsautoriseret revisor
Biskop Svanes Vej 36 d
3460 Birkerød
DK Danmark

CVR-nr: 90429868
P-enhed: 1004751685

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Keldtex ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og vedtægterne.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det skal oplyses, at årsregnskabet ikke skal revideres, idet selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabsloven § 135.

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

København, den 25/08/2017

Direktion

Ragnhild Juel Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen for Keldtex ApS:

Jeg har opstillet årsregnskabet for Keldtex ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om beslægtede opgaver: ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 25/08/2017

-

-

Torsten Blichert, statsautoriseret revisor
CVR: 90429868

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af fast ejendom og værdipapirer.

Usædvanlige forhold

Selskabets garager er blevet afhændet til en pris, som oversteg den bogførte værdi med kr. 159.750 efter omkostninger. Al fast ejendom er således afhændet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets værdipapirer er forvaltet efter hidtidige retningslinjer, og der er i 2016/17 konstateret pæne kursgevinster, så der har været et tilfredsstillende, positivt afkast for året.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis og regnskabsposternes klassifikation er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør lejeindtægter m.v. fra garager, som nu er solgt.

Renter og udbytter samt kursregulering af værdipapirer

Renter og udbytter samt kursregulering af værdipapirer udgør afkast af værdipapirer omfatter afkastet af selskabets værdipapirbeholdning.

Kursregulering udgør regulering til børskursen ved udgangen af regnskabsåret.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til administration, kontoromkostninger, regnskabs- og administrativ assistance.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder væsentlige regnskabsposter som i betydelig grad afviger fra sidste år. Jf. i øvrigt ledelsesberetningen.

Skat af årets resultat

Årets skat består af beregnet skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat samt regulering af tidligere års skatter.

BALANCEN

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Tilgodehavende overskydende skat

Skyldig selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Når betalte aconto skatter overstiger dette beløb, medtages nettobeløbet under omsætningsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealiseringsværdien til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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, og de medtages kun som et aktiv, såfremt der foreligger sikre planer, som viser, at de kan udnyttes.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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 over låneperioden.

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

Skyldig skat

Skyldig selskabsskat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	4.800
Produktionsomkostninger		0	
Bruttoresultat		0	4.800
Administrationsomkostninger		-114.297	-114.781
Andre driftsindtægter		159.750	
Resultat af ordinær primær drift		45.453	-109.981
Andre finansielle indtægter		5.870.026	508.795
Øvrige finansielle omkostninger		-9.117	-9.279
Ordinært resultat før skat		5.906.362	389.535
Skat af årets resultat		-1.261.637	-84.904
Årets resultat		4.644.725	304.631
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		4.644.725	304.631
I alt		4.644.725	304.631

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		26.909.198	19.398.637
Finansielle anlægsaktiver i alt		26.909.198	19.398.637
Anlægsaktiver i alt		26.909.198	19.398.637
Tilgodehavende skat		0	109.798
Andre tilgodehavender		0	9.000
Tilgodehavender i alt		0	118.798
Likvide beholdninger		3.600.729	5.394.150
Omsætningsaktiver i alt		3.600.729	5.512.948
Aktiver i alt		30.509.927	24.911.585

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		28.830.665	24.185.940
Egenkapital i alt		29.030.665	24.385.940
Hensættelse til udskudt skat		0	1.188
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.188
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.706	62.503
Skyldig selskabsskat		967.492	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		462.064	461.954
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.479.262	524.457
Gældsforpligtelser i alt		1.479.262	524.457
Passiver i alt		30.509.927	24.911.585

Noter

1. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Note: Gennemsnitligt antal ansatte
Selskabet har ikke andre ansatte end
direktionen.