

KELDTEX ApS

Strandvænget 3, 2 tv
2100 København Ø

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

01/09/2016

Ragnhild Juel Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KELDTEX ApS
Strandvænget 3, 2 tv
2100 København Ø

 CVR-nr: 47983010
 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S

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 2015/16 for Keldtex A/S. 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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 10/08/2016

Direktion

Ragnhild Juel Pedersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport afgivet af afhængig revisor

Til direktionen for Keldtex ApS:

Jeg har opstillet årsregnskabet for Keldtex for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og egenkapitalopgørelse.

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 overens- stemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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, 10/08/2016

-

Torsten Blichert, statsautoriseret revisor
CVR: 90429868

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er forvaltning af fast ejendom og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets værdipapirer er forvaltet efter hidtidige retningslinjer, og selvom der er konstateret et mindre kurstab i regnskabsåret, har der samlet været et positivt afkast for året.

Garagerne søges solgt, og de er derfor overført til omsætningsaktiver. De forventes solgt med fortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Keldtex ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 frigjort for lejemål og sat til salg

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, kontorumkostninger, regnskabs- og administrativ assistance.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

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 nettorealisationsværdien til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

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

Tilgodehavende overskydende skat

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres til nettorealisationsværdien 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 nominal værdi.

Skyldig skat

Skyldig selskabsskatt indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		4.800	23.090
Bruttoresultat		4.800	23.090
Administrationsomkostninger		-114.781	-104.611
Andre driftsindtægter			111.912
Resultat af ordinær primær drift		-109.981	30.391
Andre finansielle indtægter		508.795	2.383.592
Øvrige finansielle omkostninger		-9.279	-18.710
Ordinært resultat før skat		389.535	2.395.273
Skat af årets resultat		-84.904	-564.420
Årets resultat		304.631	1.830.853
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		304.631	1.830.853
I alt		304.631	1.830.853

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger			9.000
Materielle anlægsaktiver i alt			9.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		19.398.637	16.863.030
Deposita			2.700
Finansielle anlægsaktiver i alt		19.398.637	16.865.730
Anlægsaktiver i alt		19.398.637	16.874.730
Tilgodehavende skat		109.798	
Andre tilgodehavender		9.000	
Tilgodehavender i alt		118.798	
Likvide beholdninger		5.394.150	8.116.094
Omsætningsaktiver i alt		5.512.948	8.116.094
Aktiver i alt		24.911.585	24.990.824

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		24.185.940	23.881.309
Egenkapital i alt		24.385.940	24.081.309
Hensættelse til udskudt skat		1.188	1.188
Hensatte forpligtelser i alt		1.188	1.188
Deposita			1.800
Langfristede gældsforpligtelser i alt			1.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.503	64.885
Skyldig selskabsskat			365.376
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		461.954	474.766
Periodeafgrænsningsposter			1.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		524.457	906.527
Gældsforpligtelser i alt		524.457	908.327
Passiver i alt		24.911.585	24.990.824

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	23.881.309	24.081.309
Årets resultat		304.631	304.631
Egenkapital, ultimo	200.000	24.185.940	24.385.940