K/S HARALD GLOSTRUP

Gammel Højmevej 30
5250 Odense SV

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2019

Peter Lambert
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 5
Resultatopgørelse 6
Balance 7
Noter 9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	K/S HARALD GLOSTRUP Gammel Højmevej 30 5250 Odense SV
CVR-nr:	25284623
Regnskabsår:	01/01/2018 - 31/12/2018

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for K/S Harald Glostrup for 1. januar - 31. december 2018.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, idet betingelserne for at undlade revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten opfylder lovgivningens krav og indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsespåtegningen er afgivet, den 27/05/2019

Bestyrelse

Kurt Daell
Formand

Arne Gerlyng-Hansen

Erling Daell

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Regnskabsprincipperne er nærmere omtalt i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**3.287.147**	**3.190.815**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-216.165	-216.165
Andre finansielle indtægter		6.956	146.447
Øvrige finansielle omkostninger		-228.613	-234.462
Årets resultat		**2.849.325**	**2.886.635**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.849.325	2.886.635
I alt		**2.849.325**	**2.886.635**

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		26.099.551	26.315.716
Materielle anlægsaktiver i alt	**1**	**26.099.551**	**26.315.716**
Anlægsaktiver i alt		**26.099.551**	**26.315.716**
Likvide beholdninger		10.178.921	7.052.457
Omsætningsaktiver i alt		**10.178.921**	**7.052.457**
Aktiver i alt		**36.278.472**	**33.368.173**

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018	2017
		kr.	kr.
Overført resultat		23.936.889	20.943.995
Egenkapital i alt		**23.936.889**	**20.943.995**
Gæld til realkreditinstitutter		9.902.829	9.902.829
Langfristede gældsforpligtelser i alt	**2**	**9.902.829**	**9.902.829**
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		42.628	41.860
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.396.126	2.479.489
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**2.438.754**	**2.521.349**
Gældsforpligtelser i alt		**12.341.583**	**12.424.178**
Passiver i alt		**36.278.472**	**33.368.173**

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris ved årets begyndelse og slutning	**26.748.046**
Afskrivninger ved årets begyndelse	-432.330
Årets afskrivninger	-216.165
Afskrivninger ved årets slutning	**-648.495**
Regnskabsmæssig værdi ved årets slutning	**26.099.551**

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf forfalder tDKK 8.572 efter 5 år og tDKK 1.331 fra 1 - 5 år.

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Væsentlige aktiviteter
Selskabets aktivitet er udlejning af fast ejendom.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
Generelt om regnskabspraksis, indregning og måling
Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Indtægter og omkostninger periodeafgrænses som anført under de enkelte regnskabsposter.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, hvis indregningskriteriet afviger herfra, som beskrevet.

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

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i tilgodehavender henholdsvis gældsforpligtelser. Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver og gældsforpligtelser, indregnes i tilgodehavender eller gæld samt på egenkapitalen.

Poster i fremmed valuta er omregnet efter transaktionsdagens kurs og for balancen til balancedagens kurs.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Vedrører ejendommens driftsresultat samt andre eksterne omkostninger vedrørende årets drift.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der forfalder i regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omprioriteringsomkostninger, realiserede og urealiserede reguleringer vedrørende finansielle kontrakter.

Skat af årets resultat

Kommanditselskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor der ikke omkostningsføres eller indregnes skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	50%

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver der ikke måles til dagsværdi 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gæld til realkreditinstitutter

Indregnes til nominel værdi på balancetidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser

Indregnes til den værdi, hvortil de kan indfries på balancetidspunktet.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, tDKK 9.903, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør tDKK 26.100.

5. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:
Harald Nyborg A/S
Gammel Højmevej 30
5250 Odense SV (CVR nr 37 78 33 15)