

ANDERS GØRICKE A/S

Hvedstrupvej 16
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/03/2019

Anders Gøricke
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ANDERS GØRICKE A/S
 Hvedstrupvej 16
 4000 Roskilde

 Telefonnummer: 21212197
 Fax: 21272327

 CVR-nr: 25522702
 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har aflagt årsrapport for 2018. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Der er vor opfattelse, at årsrapporten er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling, samt resultatet.

Bestyrelse og direktion er fortsat af den opfattelse, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Herringsløse, den 18/03/2019

Direktion

Anders Gøricke
Direktør

Bestyrelse

Anders Gøricke
Bestyrelsesmedlem

Inge Irene Gøricke
Bestyrelsesmedlem

Anne-Christine Gøricke
Bestyrelsesformand

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Aktivitet

Selskabet har i året haft aktivitet med salg af træpiller og brænde mm. samt øvrig aktivitet i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er stiftet pr. 29.06.2000

Årets resultat udgør kr. 468.552

Egenkapitalen pr. 31.12.2018 sammensætter sig således:

Aktiekapital	500.000
Overkurs	82.871
Udbytte	137.000
Overført resultat	955.406
	1.675.277

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2018 og den økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

Forventet udvikling

Ledelsen ser positivt på fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster. For andre poster i balancen benyttes transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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. Af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Bruttofortjeneste

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, andre eksterne omkostninger. Af særlige konkurrencemæssige hensyn er posterne indeholdt i posten Bruttofortjeneste.

Finansielle poster

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.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 10 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien såfremt denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider måles til dagskurs.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

Skyldig skat 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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og 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.

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 nettorealisationseværdi.

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 indværende 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.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		641.574	352.547
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.882	-81.882
Resultat af ordinær primær drift		602.692	270.665
Andre finansielle indtægter		0	1.500
Øvrige finansielle omkostninger		-4.250	-15.786
Ordinært resultat før skat		598.442	256.379
Skat af årets resultat	1	-129.890	-71.418
Årets resultat		468.552	184.961
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		137.000	
Overført resultat		331.552	
I alt		468.552	

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.466	16.348
Materielle anlægsaktiver i alt	2	62.466	16.348
Andre værdipapirer og kapitalandele		23.200	27.250
Deposita		47.540	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		70.740	27.250
Anlægsaktiver i alt		133.206	43.598
Fremstillede varer og handelsvarer		450.000	250.000
Varebeholdninger i alt		450.000	250.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		578.912	439.293
Tilgodehavende skat		75.000	111.000
Andre tilgodehavender		16.146	13.294
Tilgodehavender i alt		670.058	563.587
Likvide beholdninger		1.203.589	1.150.302
Omsætningsaktiver i alt		2.323.647	1.963.889
Aktiver i alt		2.456.853	2.007.487

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overkurs ved emission		82.871	82.871
Overført resultat		955.406	623.851
Forslag til udbytte		137.000	105.800
Egenkapital i alt		1.675.277	1.312.522
Leverandører af varer og tjenesteydelser		320.867	200.825
Skyldig selskabsskat		129.932	68.970
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		298.948	392.552
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		31.829	32.618
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		781.576	625.995
Gældsforpligtelser i alt		781.576	694.965
Passiver i alt		2.456.853	2.007.487

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	82.871	623.854	105.800	1.312.525
Betalt udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	0	331.552	137.000	468.552
Egenkapital, ultimo	500.000	82.871	955.406	137.000	1.675.277

Udover ovenstående har der ikke været ændringer i selskabets aktiekapital de seneste 5 år.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	129.932	68.970
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-42	2.448
	<u>129.890</u>	<u>71.418</u>
Den udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre driftsanlæg, inventar m.m.
	kr.
Kostpris primo	409.411
Tilgang	120.000
Afgang	-35.000
Kostpris ultimo	<u>494.411</u>
Af- og nedskrivning primo	393.063
Årets afskrivning	38.882
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>431.945</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>62.466</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale vedr. personbil på normale vilkår.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Anders Gøricke, Herringløse

Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets bestyrelse og direktør.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0