

SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS

Søbjerggårdvej 20
5240 Odense NØ

CVR-nr. 33864590

Årsrapport for 2019

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-08-2020

John Erik Boerskov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 for SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31-08-2020

Direktion

John Erik Boerskov
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Odense, den 31-08-2020

Plus revision ApS

CVR-nr. 20452897

Jens Ole Emtekjær Andersen

Registreret revisor

mne11748

SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS Søbjerggårdvej 20 5240 Odense NØ
CVR-nr.	33864590
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Direktion	John Erik Boerskov, Direktør
Revisor	Plus revision ApS Egøgårdvej 18 5250 Odense SV
CVR-nr.	20452897

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at købe og drive landbrugsejendommen beliggende Søbjerggaardsvej 20, 5240 Odense NØ samt at investere i fast ejendom med henblik på erhvervsmæssig udlejning og salg samt finansiering og al dermed beslægtet og afledet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. 114.308, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 6.370.410, og en egenkapital på kr. 1.276.164.

Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabet er fortsat hæmmet lidt af likviditetsmangel.

Selskabet har en forventning omkring løsning af de sidste likviditetsproblemer omkring midt 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for SØBJERGGAARD AF 1. AUGUST 2011 ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsler 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 regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres

Anvendt regnskabspraksis

med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		1.607.055	2.277.901
Personaleomkostninger	1	-902.866	-1.457.111
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-295.134	-395.134
Driftsresultat		409.055	425.656
Finansielle omkostninger		-254.747	-213.185
Resultat før skat		154.308	212.471
Skat af årets resultat		-40.000	12.012
Årets resultat		114.308	224.483
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		114.308	224.483
Resultatdisponering		114.308	224.483

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.372.297	4.424.911
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		905.165	1.628.697
Materielle anlægsaktiver		5.277.462	6.053.608
Deposita		5.200	5.200
Finansielle anlægsaktiver		5.200	5.200
Anlægsaktiver		5.282.662	6.058.808
Fremstillede varer og handelsvarer		207.275	164.775
Varebeholdninger		207.275	164.775
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		105.086	133.169
Tilgodehavende selskabsskat		0	12.000
Andre tilgodehavender		620.923	843.042
Tilgodehavender		726.009	988.211
Likvide beholdninger		154.464	165.600
Omsætningsaktiver		1.087.748	1.318.586
Aktiver		6.370.410	7.377.394

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført resultat	3	1.196.164	1.081.856
Egenkapital		1.276.164	1.161.856
Hensættelser til udskudt skat		226.477	186.477
Hensatte forpligtelser		226.477	186.477
Gæld til kreditinstitutter		822.600	881.936
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		2.613.458	2.793.724
Leasingforpligtelser		0	192.448
Langfristede gældsforpligtelser	4	3.436.058	3.868.108
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		356.500	489.396
Modtagne forudbetalinger fra kunder		60.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.134	33.134
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		982.077	1.638.423
Kortfristede gældsforpligtelser		1.431.711	2.160.953
Gældsforpligtelser		4.867.769	6.029.061
Passiver		6.370.410	7.377.394
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Andre noteoplysninger	7		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	863.825	1.301.542
Pensioner	12.220	12.451
Personaleomkostninger overført til aktiver	26.821	143.118
	902.866	1.457.111

Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	5
-----------------------------------	---	---

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	1.081.856	857.373
Årets tilgang	114.308	224.483
Saldo ultimo	1.196.164	1.081.856

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	822.600	61.500	583.124
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	2.613.458	295.000	2.498.724
	3.436.058	356.500	3.081.848

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på 24 måneder og en gennemsnitlig ydelse på tkr. 8, ialt tkr. 176

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter tkr. 3.436 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 5.283

Af selskabets materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 905 skønnes tkr. 905 at være omfattet af pantsætningen til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter.

Selskabet har indgået forpagtningsaftaler med fynske kommuner med en årlig betaling på ca. tkr. 800.

DLG har et høstpantebrev stort tkt. 400

7. Særlige poster