

Guldbjergdal P/S

Årsrapport 2018

CVR: 34458502

01.01.2018 – 31.12.2018

C/O JØRGEN CLAUSEN

TVÆRVEJ 29, BURESØ

3550 SLANGERUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 23/3 2019

Dirigent: Jørgen Clausen

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2018 for:

Guldbjergdal P/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses for at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 23/3 2019

DIREKTION

Jørgen Clausen

BESTYRELSE

Birgitte Klock Clausen

Nicolai Javier Clausen

Cecilie Anita Gast-Clausen

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Guldbjergdal P/S
Tværvej 29
3550 Slangerup

Telefon: 2040 0960
CVR-nr.: 34458502
Stiftet: 12-03-12
Hjemsted: 3550 Slangerup

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

BESTYRELSE

Birgitte Klock Clausen
Nicolai Javier Clausen
Cecilie Anita Gast-Clausen

DIREKTION

Jørgen Clausen

PENGEINSTITUT

Bank Nordic
Amagerbrogade 25
2300 København S.

Komplementar

Kollensøvej 4 ApS
CVR.Nr. 34210810

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er udlejning af fast ejendom, hestepension, konsulentvirksomhed og landbrugsproduktion

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af fast ejendom, salg af konsulentydelse, salg af handelsvarer og færdigvarer, herunder husdyr og afgrøder indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ÆNDRING I LAGRE AF FÆRDIGVARER MV.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling omfatter reguleringer i jordbeholdninger, besætning, fremstillede varer og handelsvarer.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor skatterne indgår i parternes skattepligtige indkomster.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der afskrives ikke på jord og grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	10 - 25 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 15 år	0 - 20 %

Stambesætning anses for biologiske aktiver og måles til dagsværdi. Dagsværdien fastsættes på baggrund af markedspriser på balancedagen.

TILGODEHAVENDER

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

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	771.462	1.950.768
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-148.472	-140.667
	DRIFTSRESULTAT	622.990	1.810.101
1	Finansielle omkostninger	-45.652	-111.275
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	577.338	1.698.826
	Skat af årets resultat	0	-35.715
	ÅRETS RESULTAT	577.338	1.663.111
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	577.338	1.663.111
	Disponering i alt	577.338	1.663.111

BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Jord	1.534.946	1.534.946
2	Bygninger og installationer	9.512.699	9.534.900
2	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	412.085	427.071
2	Stambesætning	24.500	0
	Materielle anlægsaktiver	11.484.230	11.496.917
	ANLÆGSAKTIVER	11.484.230	11.496.917
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.187	429.965
	Andre tilgodehavender	20.311	0
	Tilgodehavender	61.498	429.965
	Likvide beholdninger	52.015	1.457.849
	OMSÆTNINGSAKTIVER	113.513	1.887.814
	AKTIVER	11.597.743	13.384.731

BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	1.750.000	1.750.000
	Overført resultat	-1.000	636.063
3	Egenkapital	1.749.000	2.386.063
	Hensættelser til udskudt skat	53.000	53.000
	Hensatte forpligtelser	53.000	53.000
	Realkreditinstitutter	4.918.056	5.755.732
	Pante- og gældsbreve	3.231.981	4.012.000
4	Langfristede gældsforpligtelser	8.150.037	9.767.732
	Kortfristet del af langfristet gæld	425.000	0
	Pengeinstitutter	321.492	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.606	16.680
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	743.112	21.979
	Selskabsskat	0	35.715
	Anden gæld	126.497	1.103.562
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.645.707	1.177.936
	GÆLDSFORPLIGTELSE	9.795.744	10.945.668
	PASSIVER	11.597.743	13.384.731
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
1 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger	-45.652	-111.275
Finansielle omkostninger	-45.652	-111.275

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.534.946	9.910.936	660.467
Tilgang i året	0	64.160	47.125
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	1.534.946	9.975.096	707.592
Afskrivning, primo	0	-376.036	-233.396
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-86.361	-62.111
Afskrivning, ultimo	0	-462.397	-295.507
Regnskabsmæssig værdi	1.534.946	9.512.699	412.085

	2018	2017
Stambesætning	kr. 24.500	kr. 0

NOTER

3 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	1.750.000	636.063	2.386.063
Forslag til resultatdisponering		577.338	577.338
Indskud af virksomhedsejere	0	-1.214.401	-1.214.401
Ultimo	1.750.000	-1.000	1.749.000

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

Aktiekapitalen er opdelt på 500.000 stk. a 1,- kr.

	2014	2015	2016	2017	2018
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
Overført resultat	-685	-910	-1.027	636	-1
Egenkapital i alt	1.065	840	723	2.386	1.749

NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
4 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Realkreditinstitutter	-4.918.056	-5.755.732
Pante- og gældsbreve	-3.231.981	-4.012.000
Langfristede gældsforpligtelser	-8.150.037	-9.767.732

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ledelsen oplyser, at der ikke er pantsætning eller sikkerhedsstillelse

