

Guldbjergdal P/S

Årsrapport

CVR: 34458502

1. januar 2015 - 31. december 2015

**Guldbjergdal P/S
c/o Jørgen Clausen
Tværevej 29
Buresø
3550 Slangerup**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den: 6. marts 2016

Dirigent: Jørgen Clausen

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 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.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 6/3 2016

Direktion

Jørgen Clausen

Bestyrelse

Birgitte Klock Clausen

Nicolai Javier Clausen

Cecilie Anita Clausen

Selskabet

Guldbjergdal P/S
Tvæervej 29
3550 Slangerup

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

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Birgitte Klock Clausen
Nicolai Javier Clausen
Cecilie Anita Clausen

Direktion

Jørgen Clausen

Pengeinstitut

Bank Nordic
Amagerbrogade 25
2300 København S.

Selskabets hovedaktivitet:

Udlejning af fast ejendom,
Landbrug og hestepension

Komplementar

Kollensøvej Aps
CVR.Nr. 34210810

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, bortset fra immaterielle anlægsaktiver, hvor kvoter og betalingsrettigheder indregnes til dagsværdi. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

.. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af fast ejendom, 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.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabet.

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 – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorofr skatter indgår i parternes skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Jord, grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien opgøres på baggrund af markedsværdien på balancedagen. Opskrivningen føres direkte på egenkapitalen, mens nedskrivninger føres i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på jord og grunde. 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 og restværdi.

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

Aktiver med en anskaffessum på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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 proventuet 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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	114.712	-7.086
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-118.979	-97.857
	Driftsresultat	-4.267	-104.943
1	Finansielle indtægter	15.015	2.775
2	Finansielle omkostninger	-189.131	-156.550
	Årets resultat før skat	-178.383	-258.718
	Skat af årets resultat	-47.000	24.000
	Årets resultat	-225.383	-234.718
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-225.383	-234.718
	Disponering i alt	-225.383	-234.718

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
3	Grunde og bygninger	11.082.008	11.139.575
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	482.304	481.324
	Materielle anlægsaktiver	11.564.312	11.620.899
	Anlægsaktiver	11.564.312	11.620.899
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	38.428	44.092
	Andre tilgodehavender	13.258	215.950
	Tilgodehavende	51.686	260.042
	Likvide beholdninger	19.875	27.766
	Omsætningsaktiver	71.561	287.808
	Aktiver	11.635.873	11.908.707

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	1.750.000	1.750.000
	Overført resultat	-910.351	-684.968
4	Egenkapital	839.649	1.065.032
	Hensættelser til udskudt skat	47.000	0
	Hensatte forpligtelser	47.000	0
	Realkreditinstitutter	6.057.265	6.006.279
	Pante- og gældsbreve	4.012.000	4.012.000
5	Langfristet gældsforpligtigelse	10.069.265	10.018.279
	Pengeinstitutter	19.915	189.130
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	4.609	42.117
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	11.390	11.390
	Anden gæld	644.045	582.759
	Kortfristet gældsforpligtigelse	679.959	825.396
	Gældsforpligtigelser	10.749.224	10.843.675
	Passiver	11.635.873	11.908.707
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

2015
kr.**1 Finansielle indtægter**

Renteindtægter	1
Urealiseret kursreg. gæld	15.014
Finansielle indtægter	15.015

2 Finansielle omkostninger

Renteudgifter	-132.686
Prioritetsomkostninger	-20.110
Realiseret gevinst/tab gæld	-36.335
Finansielle omkostninger	-189.131

3 Materielle anlægsaktiver

	Grunde & bygninger	Prod.anlæg driftmat. & inventar	I alt
Kostpris, primo	11.296.120	548.292	11.844.412
Tilgang i året	11.592	50.800	62.392
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	11.307.712	599.092	11.906.804
Afskrivning, primo	-156.545	-66.968	-223.513
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	-69.159	-49.820	-118.979
Afskrivning, ultimo	-225.704	-116.788	-342.492
Regnskabsmæssig værdi	11.082.008	482.304	11.564.312
		2015	2014
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		11.082.008	11.139.575
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar		482.304	481.324
Materielle anlægsaktiver i alt		11.564.312	11.620.899

4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	1.750.000	0	-684.968	0	1.065.032
Forslag til resultatdisponering		0	-225.383	0	-225.383
Ultimo	1.750.000	0	-910.351	0	839.649

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			500	1.750	1.750
Overført resultat			-450	-685	-910
Egenkapital i alt			50	1.065	840

	2015 kr.	2014 kr.
5 Langfristet gældsforpligtelse		
Realkreditinstitutter	-6.057.265	-6.006.279
Pante- og gældsbreve	-4.012.000	-4.012.000
Langfristet gældsforpligtelse	-10.069.265	-10.018.279

6 Eventualforpligtelser**7 Pantsætning og sikkerhedsstillelse**

Ledelsen oplyser, at der ikke er pantsætning eller sikkerhedsstillelse