

# **Guldbjergdal P/S**

## **Årsrapport 2017**

**CVR: 34458502**

**01.01.2017 – 31.12.2017**

**C/O JØRGEN CLAUSEN**

**TVÆRVEJ 29, BURESØ**

**3550 SLANGERUP**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 14/4 2018

---

Dirigent: Jørgen Clausen



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>5</b>
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 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, resultat og pengestrømme.

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

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 14/4 2018

## DIREKTION

\_\_\_\_\_  
Jørgen Clausen

## BESTYRELSE

\_\_\_\_\_  
Birgitte Klock Clausen

\_\_\_\_\_  
Nicolai Javier Clausen

\_\_\_\_\_  
Cecilie Anita Clausen

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Guldbjergdal P/S  
Tværvej 29  
3550 Slangerup

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

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

## **BESTYRELSE**

Birgitte Klock Clausen  
Nicolai Javier Clausen  
Cecilie Anita Clausen

## **DIREKTION**

Jørgen Clausen

## **PENGEINSTITUT**

Bank Nordic  
Amagerbrogade 25  
2300 København S.

## **Komplementar**

Kollensøvej 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 2017 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.

### 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, 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.

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.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 %

## TILGODEHAVENDER

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

## 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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

## 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.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i driftsresultat, reguleret for ikke - kontante driftsposter, ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiviteter.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld samt træk på kassekredit.



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider omfatter likvide- og bankbeholdninger.

# RESULTATOPGØRELSE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.950.768</b>	<b>137.698</b>
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-140.667	-126.273
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>1.810.101</b>	<b>11.425</b>
1	Finansielle indtægter	0	14
2	Finansielle omkostninger	-111.275	-122.136
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>1.698.826</b>	<b>-110.697</b>
	Skat af årets resultat	-35.715	-6.000
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.663.111</b>	<b>-116.697</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	1.663.111	-116.697
	<b>Disponering i alt</b>	<b>1.663.111</b>	<b>-116.697</b>

# BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
3	Jord	1.534.946	1.534.946
3	Bygninger og installationer	9.534.900	9.567.887
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	427.071	487.871
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>11.496.917</b>	<b>11.590.704</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>11.496.917</b>	<b>11.590.704</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	429.966	35.495
	Andre tilgodehavender	0	62.576
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>429.966</b>	<b>98.071</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.457.849</b>	<b>82.214</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.887.815</b>	<b>180.285</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>13.384.732</b>	<b>11.770.989</b>

# BALANCE

		2017	2016
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	1.750.000	1.750.000
	Overført resultat	636.063	-1.027.048
4	<b>Egenkapital</b>	<b>2.386.063</b>	<b>722.952</b>
	Hensættelser til udskudt skat	53.000	53.000
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>53.000</b>	<b>53.000</b>
	Realkreditinstitutter	5.755.732	6.066.000
	Pante- og gældsbreve	4.012.000	4.012.000
5	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>9.767.732</b>	<b>10.078.000</b>
	Pengeinstitutter	0	147.171
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.680	15.066
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	21.979	21.414
	Selskabsskat	35.715	0
	Anden gæld	1.103.563	733.386
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.177.937</b>	<b>917.037</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>10.945.669</b>	<b>10.995.037</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>13.384.732</b>	<b>11.770.989</b>
6	<b>Eventualforpligtelser</b>		
7	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
<b>1 FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
Andre finansielle indtægter	0	14
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>0</b>	<b>14</b>
<b>2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Andre finansielle omkostninger	-111.275	-122.136
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>-111.275</b>	<b>-122.136</b>

# NOTER

## 3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.534.946	9.864.056	660.467
Tilgang i året	0	46.880	0
Afgang i året	0	0	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>1.534.946</b>	<b>9.910.936</b>	<b>660.467</b>
Afskrivning, primo	0	-296.169	-172.596
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-79.867	-60.800
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-376.036</b>	<b>-233.396</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>1.534.946</b>	<b>9.534.900</b>	<b>427.071</b>

# NOTER

4 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	1.750.000	-1.027.048	722.952
Forslag til resultatdisponering		1.663.111	1.663.111
<b>Ultimo</b>	<b>1.750.000</b>	<b>636.063</b>	<b>2.386.063</b>

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

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

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital	500	1.750	1.750	1.750	1.750
Overført resultat	-450	-685	-910	-1.027	636
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>50</b>	<b>1.065</b>	<b>840</b>	<b>723</b>	<b>2.386</b>

# NOTER

	2017	2016
	KR.	KR.
<b>5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
Realkreditinstitutter	-5.755.732	-6.066.000
Pante- og gældsbreve	-4.012.000	-4.012.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>-9.767.732</b>	<b>-10.078.000</b>



# NOTER

## 6 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

## 7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ledelsen oplyser, at der ikke er pantsætning eller sikkerhedsstillelse

