

Guldbjergdal P/S

Årsrapport 2019

CVR: 34458502

01.01.2019 – 31.12.2019

C/O JØRGEN CLAUSEN

TVÆRVEJ 29, BURESØ

3550 SLANGERUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 31/5 2020

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

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2019 for Guldbjergdal P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 31/5 2020

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: 01.01.2019 - 31.12.2019

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

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 skatter udelukkende indgår i ejernes personlige regnskaber.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

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

Der afskrives ikke på jord og grunde.

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger.

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året samt likvider og træk på kassekrediten 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 anlægsaktiver.

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

Likvider omfatter likvide- og bankbeholdninger.

RESULTATOPGØRELSE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	154.352	771.462
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-158.934	-148.472
	DRIFTSRESULTAT	-4.582	622.990
1	Finansielle omkostninger	-146.966	-45.652
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-151.548	577.338
	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	-151.548	577.338
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-151.548	577.338
	Disponering i alt	-151.548	577.338

BALANCE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Jord	1.534.946	1.534.946
2	Bygninger og installationer	9.531.494	9.512.699
2	Produktionsanlæg og maskiner	345.556	412.085
2	Stambesætning	18.000	24.500
	Materielle anlægsaktiver	11.429.996	11.484.230
	ANLÆGSAKTIVER	11.429.996	11.484.230
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	41.881	41.187
	Andre tilgodehavender	0	20.311
	Tilgodehavender	41.881	61.498
	Likvide beholdninger	61.049	52.015
	OMSÆTNINGSAKTIVER	102.930	113.513
	AKTIVER	11.532.926	11.597.743

BALANCE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	1.750.000	1.750.000
	Overført resultat	-152.548	-1.000
3	Egenkapital	1.597.452	1.749.000
	Hensættelser til udskudt skat	53.000	53.000
	Hensatte forpligtelser	53.000	53.000
	Gæld til kreditinstitutter	8.461.849	8.150.037
4	Langfristede gældsforpligtelser	8.461.849	8.150.037
	Gæld til kreditinstitutter	634.614	746.492
5	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.000	29.606
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	759.011	869.609
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.420.625	1.645.707
	GÆLDSFORPLIGTELSE	9.882.474	9.795.744
	PASSIVER	11.532.926	11.597.743
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2019	2018
	KR.	KR.
1 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger	-146.966	-45.652
Finansielle omkostninger	-146.966	-45.652

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg & maskiner
Kostpris, primo	1.534.946	9.975.096	707.592
Tilgang i året	0	111.200	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	1.534.946	10.086.296	707.592
Afskrivning, primo	0	-462.397	-295.507
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-92.405	-66.529
Afskrivning, ultimo	0	-554.802	-362.036
Regnskabsmæssig værdi	1.534.946	9.531.494	345.556

	2019	2018
	kr.	kr.
Stambesætning	18.000	24.500

NOTER

3 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	1.750.000	-1.000	1.749.000
Forslag til resultatdisponering		-151.548	-151.548
Ultimo	1.750.000	-152.548	1.597.452

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
Overført resultat	-910	-1.027	636	-1	-153
Egenkapital i alt	840	723	2.386	1.749	1.597

NOTER

	2019	2018
	KR.	KR.
4 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-4.508.350	-4.918.056
Pante- og gældsbreve	-3.953.499	-3.231.981
Gæld til kreditinstitutter i alt	-8.461.849	-8.150.037
Langfristede gældsforpligtelser	-8.461.849	-8.150.037

Supplerende oplyses:

Forfald efter 5 år -2.786.000

5 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-425.000	-425.000
Pengeinstitutter	-209.614	-321.492
Gæld til kreditinstitutter	-634.614	-746.492

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Jord og bygninger med regnskabsmæssig værdi på 11,1 mio. kr. er pantsat til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter. Produktionsanlæg, maskiner og stambesætning med regnskabsmæssig værdi på 0,4 mio. kr. kan være omfattet af pantsætningen af jord og bygninger (tilhørspar)

