

Guldbjergdal P/S

Årsrapport 2020

CVR: 34458502

01.01.2020 – 31.12.2020

C/O JØRGEN CLAUSEN

TVÆRVEJ 29, BURESØ

3550 SLANGERUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 29/4 2021

Dirigent: Jørgen Clausen

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 29/4 2021

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: 01.01.2020 - 31.12.2020

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.

RESULTATOPGØRELSE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-19.709	154.352
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-159.061	-158.934
	DRIFTSRESULTAT	-178.770	-4.582
1	Finansielle indtægter	233	0
2	Finansielle omkostninger	-81.501	-146.966
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-260.038	-151.548
	Skat af årets resultat	12.937	0
	ÅRETS RESULTAT	-247.101	-151.548
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-247.101	-151.548
	Disponering i alt	-247.101	-151.548

BALANCE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Jord	1.534.946	1.534.946
3	Bygninger og installationer	9.473.631	9.531.494
3	Produktionsanlæg og maskiner	279.028	345.556
3	Stambesætning	8.600	18.000
	Materielle anlægsaktiver	11.296.205	11.429.996
	ANLÆGSAKTIVER	11.296.205	11.429.996
	Handelsbesætning	1.900	0
	Varebeholdninger	1.900	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	38.314	41.881
	Andre tilgodehavender	71.434	0
	Tilgodehavender	109.748	41.881
	Likvide beholdninger	0	61.049
	OMSÆTNINGSAKTIVER	111.648	102.930
	AKTIVER	11.407.853	11.532.926

BALANCE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	1.750.000	1.750.000
	Overført resultat	-399.649	-152.548
	Egenkapital	1.350.351	1.597.452
	Hensættelser til udskudt skat	40.000	53.000
	Hensatte forpligtelser	40.000	53.000
4	Gæld til kreditinstitutter	8.122.041	8.461.849
	Langfristede gældsforpligtelser	8.122.041	8.461.849
5	Gæld til kreditinstitutter	973.085	634.614
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.413	27.000
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	891.964	759.011
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.895.462	1.420.625
	GÆLDSFORPLIGTELSE	10.017.503	9.882.474
	PASSIVER	11.407.853	11.532.926
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
8	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomhedsk apital	Overført resultat	I alt
Primo	1.750.000	-152.548	1.597.452
Forslag til resultatdisponering		-247.101	-247.101
Ultimo	1.750.000	-399.649	1.350.351

NOTER

	2020	2019
	KR.	KR.
1 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Andre finansielle indtægter	233	0
Finansielle indtægter	233	0
2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger	-81.501	-146.966
Finansielle omkostninger	-81.501	-146.966

NOTER

3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg & maskiner
Kostpris, primo	1.534.946	10.086.296	707.592
Tilgang i året	0	34.670	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	1.534.946	10.120.966	707.592
Afskrivning, primo	0	-554.802	-362.036
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-92.533	-66.528
Afskrivning, ultimo	0	-647.335	-428.564
Regnskabsmæssig værdi	1.534.946	9.473.631	279.028

	2020	2019
Stambesætning	kr. 8.600	kr. 18.000

NOTER

	2020	2019
	KR.	KR.
4 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-4.115.961	-4.508.350
Pante- og gældsbreve	-4.006.080	-3.953.499
Gæld til kreditinstitutter	-8.122.041	-8.461.849

5 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-410.000	-425.000
Pengeinstitutter	-563.085	-209.614
Gæld til kreditinstitutter	-973.085	-634.614

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)

NOTER

8 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udlejning af fast ejendom, salg af konsulentytelser, 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 hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter 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, 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

NOTER

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 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.

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger, der omfatter husdyr anses som 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.

Udskudt skat vedrørende jord og bygninger er beregnet ved anvendelse af den særlige landbrugsparagraf i ejendomsavancebeskatningslovens § 5A med hensyntagen til eventuelle genvundne afskrivninger.

NOTER

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 nettorealiseringsværdi.