

Gammelskov ApS

Søndervang 34 , 6780 Skærbæk

CVR-nr. 36555769

Årsrapport for 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. oktober 2020

Klaus Holberg Jakobsen
Dirigent

Gammelskov ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning og ledelsesberetning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Gammelskov ApS

Ledelsespåtegning og ledelsesberetning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Gammelskov ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skærbæk, den 15. oktober 2020

Direktion

Klaus Holberg Jakobsen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i køb, salg, drift samt kapitalanbringelse i landbrug og landbrugsejendomme og dermed beslægtet virksomhed.

Gammelskov ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Gammelskov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gammelskov ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 15. oktober 2020

Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Torben Eskildsen , mne35789

Statsautoriseret revisor

Gammelskov ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gammelskov ApS Søndervang 34 6780 Skærbæk
Telefon	40261219
E-mail	kja@protech-cnc.dk
CVR-nr.	36555769
Stiftelsesdato	3. marts 2015
Regnskabsår	1. juli 2019 - 30. juni 2020
Direktion	Klaus Holberg Jakobsen , Direktør
Revisor	Intension Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40 Ansvarlig revisor: Torben Eskildsen Kontaktperson:
Pengeinstitut	Danske Bank Strandbygade 2 6700 Esbjerg

Gammelskov ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gammelskov ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med udførelsen, og til salgsværdi af det udførte arbejde.

Forpagtning- og lejeindtægter indregnes i takt med indbetaling. Der periodiseres således at de indtægtsførte lejeindtægter vedrører regnskabsåret.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Forpagtningsindtægt indregnes ekskl. moms.

Øvrig lejeindtægt vedrører momsfri boligudlejning og er indregnet inkl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration IT m.v.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Aktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	10.540 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 t.kr.

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder årets renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af

Gammelskov ApS

Anvendt regnskabspraksis

udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Selskabsskaten fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Landbrugsjord vurderes til dagsværdi på grundlag af den salgsværdi pr. hektar som er normalt for området. Opskrivning og tilbageførsler heraf med fradrag for udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

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

Gammelskov ApS

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		624.443	362.932
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-111.083	-105.767
Driftsresultat		513.360	257.165
Andre finansielle indtægter		16.003	48.000
Finansielle omkostninger		-1.059	-4.921
Resultat før skat		528.304	300.244
Skat af årets resultat		-116.164	-65.992
Årets resultat		412.140	234.252
Resultatdisponering			
Overført resultat		412.140	234.252
Resultatdisponering		412.140	234.252

Gammelskov ApS

Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.560.486	14.636.811
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.319	63.722
Materielle anlægsaktiver		14.600.805	14.700.533
Andre tilgodehavender		800.000	864.000
Finansielle anlægsaktiver		800.000	864.000
Anlægsaktiver		15.400.805	15.564.533
Fremstillede varer og handelsvarer		50.000	0
Varebeholdninger		50.000	0
Andre tilgodehavender		9.505	24.368
Periodeafgrænsningsposter		10.094	10.799
Tilgodehavender		19.599	35.167
Likvide beholdninger		519.061	403.190
Omsætningsaktiver		588.660	438.357
Aktiver		15.989.465	16.002.890

Gammelskov ApS

Balance 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		7.500.000	7.500.000
Reserve for opskrivninger	1	4.680.000	4.680.000
Overført resultat		1.329.537	917.397
Egenkapital		13.509.537	13.097.397
Hensættelser til udskudt skat		1.432.000	1.414.000
Hensatte forpligtelser		1.432.000	1.414.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		800.000	1.300.000
Selskabsskat		98.164	43.296
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.500	61.500
Langfristede gældsforpligtelser	2	959.664	1.404.796
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.500	9.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		84.764	77.697
Kortfristede gældsforpligtelser		88.264	86.697
Gældsforpligtelser		1.047.928	1.491.493
Passiver		15.989.465	16.002.890
Andre noteoplysninger	3		

Gammelskov ApS

Noter

	2019/20	2018/19
1. Reserve for opskrivninger		
	2019/20	2018/19
Primo	6.000.000	6.000.000
Udskudt skat	-1.320.000	-1.320.000
	<u>4.680.000</u>	<u>4.680.000</u>

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af virksomhedens gæld forfalder 861.500 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

3. Andre noteoplysninger

Selskabet har været sambeskattet med tilknyttede virksomheder i året, og hæfter for disse andre virksomheders selskabsskat. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af regnskabet for Jakobsen Groyp Holding ApS, cvr.nr. 34 58 14 36. Fra den samlede sambeskatningsforpligtelse skal trækkes selskabets egen skat som fremgår af posten "Selskabsskat" i balancen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Klaus Holberg Jakobsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-299737387841

IP: 95.154.xxx.xxx

2020-10-21 15:06:29Z

NEM ID 

Torben Eskildsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:12346743e234567879

IP: 37.128.xxx.xxx

2020-10-23 10:26:05Z

NEM ID 

Klaus Holberg Jakobsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-299737387841

IP: 95.154.xxx.xxx

2020-10-26 13:28:21Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A0CCX-F50Q6-401TC-Z1NBQ-LBAEF-DMNTT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>