

Stockholmsgården ApS

Svinemosevej 2, 3660 Stenløse

CVR-nr. 37 23 81 04

**Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 11. juni 2019

Carsten Bang
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|---|----|
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018 | 5 |
| Balance 31. december | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Stockholmsgården ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egedal, den 11. juni 2019

Direktion

Carsten Bang

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Stockholmsgården ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stockholmsgården ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 11. juni 2019

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Ulvsgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21318

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------|--|
| Selskabet | Stockholmsgården ApS Svinemosevej 2 3660 Stenløse CVR-nr.: 37 23 81 04 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: 10. november 2015 Hjemsted: Egedal |
| Direktion | Carsten Bang |
| Revisor | Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive landbrug samt udlejning af lokaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 299.957, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.429.016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| | | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | | 594.480 | 429.567 |
| Andre eksterne omkostninger | | -267.541 | -193.475 |
| Bruttoresultat | | 326.939 | 236.092 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | -392.690 | -388.189 |
| Resultat før finansielle poster | | -65.751 | -152.097 |
| Finansielle omkostninger | | -247.758 | -251.599 |
| Resultat før skat | | -313.509 | -403.696 |
| Skat af årets resultat | 1 | 13.552 | -40.986 |
| Årets resultat | | -299.957 | -444.682 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -299.957 | -444.682 |
| | | -299.957 | -444.682 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 11.106.644 | 11.292.778 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 267.697 | 321.036 |
| Materielle anlægsaktiver | 2 | 11.374.341 | 11.613.814 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 3 | 0 | 50.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 50.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 11.374.341 | 11.663.814 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 67.000 | 0 |
| Varebeholdninger | | 67.000 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 108.000 | 27.500 |
| Andre tilgodehavender | | 2.129.028 | 66.515 |
| Udskudt skatteaktiv | | 85.765 | 72.213 |
| Tilgodehavender | | 2.322.793 | 166.228 |
| Likvide beholdninger | | 430 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.390.223 | 166.228 |
| Aktiver i alt | | 13.764.564 | 11.830.042 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | 1.329.016 | 1.628.974 |
| Egenkapital | | 1.429.016 | 1.728.974 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 4.670.558 | 4.844.091 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 4.670.558 | 4.844.091 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 4 | 158.318 | 157.318 |
| Kreditinstitutter | | 1.333.298 | 1.021.229 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 77.728 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 3.847.939 | 4.052.886 |
| Anden gæld | | 2.240.215 | 25.544 |
| Deposita | | 7.492 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 7.664.990 | 5.256.977 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 12.335.548 | 10.101.068 |
| Passiver i alt | | 13.764.564 | 11.830.042 |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. januar | 100.000 | 1.628.973 | 1.728.973 |
| Årets resultat | 0 | -299.957 | -299.957 |
| Egenkapital 31. december | 100.000 | 1.329.016 | 1.429.016 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | -13.552 | 40.986 |
| | -13.552 | 40.986 |

2 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og byg- ninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
|---|--------------------------|---|-------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Kostpris 1. januar | 11.997.792 | 368.888 | 12.366.680 |
| Tilgang i årets løb | 184.017 | 29.100 | 213.117 |
| Afgang i årets løb | 0 | -59.900 | -59.900 |
| Kostpris 31. december | 12.181.809 | 338.088 | 12.519.897 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | 705.014 | 47.852 | 752.866 |
| Årets afskrivninger | 370.151 | 22.539 | 392.690 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | 1.075.165 | 70.391 | 1.145.556 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 11.106.644 | 267.697 | 11.374.341 |

Noter

| | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|-------------|---------------|
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 50.000 | 50.000 |
| Afgang i årets løb | -50.000 | 0 |
| Kostpris 31. december | 0 | 50.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 0 | 50.000 |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|------------------|----------|-----------|
| Torkildsgård ApS | Egedal | 50% |

4 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar kr. | Gæld 31. december kr. | Afdrag næste år kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 5.001.409 | 4.828.876 | 158.318 | 3.959.728 |
| | 5.001.409 | 4.828.876 | 158.318 | 3.959.728 |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stockholmsgården ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | | |
|---|----|----|
| Driftsbygning | 25 | år |
| Udlejningsejendom | 30 | år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 15 | år |

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gældsmetode 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.