

Gammelsbækgård Produktion ApS

Strandvejen 306
9340 Asaa

Årsrapport
22. august 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Jørgen Larsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Gammelsbækgård Produktion ApS
Strandvejen 306
9340 Asaa

Telefonnummer: 21675212
e-mailadresse: sindalsgaard@nordfiber.dk

CVR-nr: 37948098
Regnskabsår: 22/08/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nykredit
John F Kennedys Plads
9000 Aalborg

Revisor Jørgen Larsen
Vogdrupvej 2
9830 Tårs
DK Danmark

CVR-nr: 76421412
P-enhed: 1002490160

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret
22 august - 31 december for:

Gammelsbækgaards Produktion ApS
Strandvejen 306, Gerå
9340 Asaa

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten
giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for indeværende år for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gerå, den 24/05/2017

Direktion

Anders Peter Jensen
Direktør

Bestyrelse

Ann Vilstrup Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen anser betingelserne for fravalg af revision i det kommende regnskabsår for opfyldte.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i:

Gammelsbækgaard Produktion ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for selskabet på grundlag af 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 revisorer. 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 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 verificerer 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.

Tårs, 24/05/2017

Økonomikonsulent
Jørgen Larsen
CVR: 76421412

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabet Gammelbækgaard Produktion ApS har til formål at producere smågrise samt salg af 30 kg's grise.

Selskabet er nystartet pr 22 august 2016 og der har været en del reparationer/forbedringer af det i bygningerne tilstedeværende materiel ligesom, der ikke har været fuld udnyttelse af den tilstedeværende kapacitet.

Ledelsen finder årets resultat for utilfredsstillende, men set i lyset af at 2016 var et opstartsår og at der har været en del ekstra ordinære omkostninger i forbindelse med etablering af selskabet, vil vi betegne årets resultat som acceptabelt.

Selskabet udlejer desuden beboelser/stuehuse på ejendommene. Til disse beboelser har der været omkostninger for at gøre dem klar til udlejning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Omkostninger til produktion

Råvarer og hjælpematerialer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til selskabet har fundet sted inden årets udgang.

Anden omsætning

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg reklame, administration, lokaler, bygninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCE

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de

enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger Brugstid Restværdi

Driftsbygninger 10 år 1.600.000 kr

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år 0

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiserings-værdien lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser 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 acontoskatte.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som akuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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, så 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, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 22. aug 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.
Nettoomsætning		1.640.707
Eksterne omkostninger	1	-1.457.322
Bruttoresultat		183.385
Personaleomkostninger		-378.431
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-115.140
Resultat af ordinær primær drift		-310.186
Øvrige finansielle omkostninger	2	55.732
Ordinært resultat før skat		-254.454
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-254.454
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-254.454
I alt		-254.454

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Grunde og bygninger		21.916.667
Produktionsanlæg og maskiner		2.564.888
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		519.870
Materielle anlægsaktiver i alt		25.001.425
Anlægsaktiver i alt		25.001.425
Råvarer og hjælpematerialer		392.694
Varebeholdninger i alt		392.694
Andre tilgodehavender		78.838
Tilgodehavender i alt		78.838
Likvide beholdninger		30.363
Omsætningsaktiver i alt		501.895
Aktiver i alt		25.503.320

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.	3	1.100.000
Overført resultat		-254.454
Egenkapital i alt		845.546
Gæld til realkreditinstitutter		20.327.801
Langfristede gældsforpligtelser i alt		20.327.801
Gæld til realkreditinstitutter		4.417.904
Gæld til banker		-369.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser		571.401
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	4	-290.231
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.329.973
Gældsforpligtelser i alt		24.657.774
Passiver i alt		25.503.320

Egenkapitalopgørelse 22. aug 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.100.000		1.100.000
Årets resultat		-254.454	-254.454
Egenkapital, ultimo	1.100.000	-254.454	845.546

Noter

1. Eksterne omkostninger

	yyyy kr.	2016 kr.
Variable omkostninger		-970.492
Andre kapacitetsomkostninger		-486.830
	xxx.xxx	-1.457.322

2. Øvrige finansielle omkostninger

	yyyy kr.	2016 kr.
Andre ordinære poster		239.921
Renteudgifter mm		-184.189
	xxx.xxx	55.732

3. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 22.08.2016.	1.100.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	1.100.000

4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	yyyy kr.	2016 kr.
Merværdiafgift		-342.249
Skyldige bidrag til social sikring		52.018
	xxx.xxx	-290.231