

JACOB SØNDERGAARD HOLDING ApS

Søgårdsvej 2,

3650 Ølstykke

CVR-nr. 34204365

Årsrapport

01-07-2022 - 30-06-2023

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 05-12-2023

Jacob Søndergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 for JACOB SØNDERGAARD HOLDING 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. 30-06-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 05-12-2023

Direktion

Jacob Søndergaard
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	JACOB SØNDERGAARD HOLDING ApS Søgårdsvej 2, 3650 Ølstykke
CVR-nr.	34204365
Stiftelsesdato	22-12-2011
Hjemsted	Egedal
Regnskabsår	01-07-2022 - 30-06-2023
Direktion	Jacob Søndergaard

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ejendomsdrift, stutteri, udlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2022 - 30-06-2023 udviser et resultat på kr. -46.070, og selskabets balance pr. 30-06-2023 udviser en balancesum på kr. 8.944.808, og en egenkapital på kr. 4.955.110.

Ledelsen finder resultatet tilfredsstillende i betragtning af at resultatet har været påvirket af højere renteudgifter i forhold til tidligere år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et nulresultat for regnskabsåret 2023/24, hvor det forventes at investeringer i nye varmekilder i ejendommen fremadrettet vil bidrage til lavere energiudgifter og mindre co2-udledning.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for JACOB SØNDERGAARD HOLDING ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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.

Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Biologiske aktiver måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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 for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		230.394	151.882
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-155.082	-154.972
Driftsresultat		75.312	-3.090
Andre finansielle indtægter		0	197.921
Finansielle omkostninger		-133.812	-85.691
Resultat før skat		-58.500	109.140
Skat af årets resultat	2	12.430	448.249
Årets resultat		-46.070	557.389
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-46.070	557.389
Resultatdisponering		-46.070	557.389

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	7.935.860	8.353.545
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	27.749	43.301
Biologiske aktiver	5	120.000	120.000
Materielle anlægsaktiver		8.083.609	8.516.846
Andre værdipapirer og kapitalandele	6	0	18.000
Finansielle anlægsaktiver		0	18.000
Anlægsaktiver		8.083.609	8.534.846
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.000	0
Andre tilgodehavender		615.085	661.131
Tilgodehavender		656.085	661.131
Likvide beholdninger		205.114	457
Omsætningsaktiver		861.199	661.588
Aktiver		8.944.808	9.196.434

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		4.875.110	4.921.179
Egenkapital		4.955.110	5.001.179
Gæld til realkreditinstitutter		3.772.764	3.874.285
Langfristede gældsforpligtelser	7	3.772.764	3.874.285
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		118.115	156.677
Gæld til banker		0	36.732
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.500	17.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.319	110.061
Kortfristede gældsforpligtelser		216.934	320.970
Gældsforpligtelser		3.989.698	4.195.255
Passiver		8.944.808	9.196.434
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Medarbejderforhold	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-07-2022	80.000	4.921.180	5.001.180
Årets resultat		-46.070	-46.070
Egenkapital 30-06-2023	80.000	4.875.110	4.955.110

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2022/23	2021/22
1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, ejendom	139.530	134.930
Afskrivning, driftsmidler og inventar	15.552	20.042
	155.082	154.972
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-12.430	-448.249
	-12.430	-448.249
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	8.990.933	8.990.933
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	115.000	0
Afgang i årets løb	-393.155	0
Kostpris ultimo	8.712.778	8.990.933
Af- og nedskrivninger primo	-637.388	-502.458
Årets afskrivninger	-139.530	-134.930
Af- og nedskrivninger ultimo	-776.918	-637.388
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.935.860	8.353.545
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	268.037	286.037
Afgang i årets løb	0	-18.000
Kostpris ultimo	268.037	268.037
Af- og nedskrivninger primo	-224.736	-204.694
Årets afskrivninger	-15.552	-20.042
Af- og nedskrivninger ultimo	-240.288	-224.736
Regnskabsmæssig værdi ultimo	27.749	43.301
5. Biologiske aktiver		
Kostpris primo	120.000	120.000
Kostpris ultimo	120.000	120.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	120.000	120.000
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	18.000	18.000
Afgang i årets løb	-18.000	0
Kostpris ultimo	0	18.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	18.000

Noter

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.772.764	118.115	3.272.764
	3.772.764	118.115	3.272.764

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for realkreditlån i Realkredit Danmark er tinglyst realkreditpantebrev nom. kr. 1.075.000 i ejendommen beliggende Søgårdsvej 2, 3650 Ølstykke. Restgælden den 30. juni 2022 udgør nom. kr. 815.692.

Til sikkerhed for realkreditlån i Realkredit Danmark er tinglyst realkreditpantebrev nom. kr. 3.152.000 i ejendommen beliggende Søgårdsvej 2, 3650 Ølstykke. Restgælden den 30. juni 2022 udgør nom. kr. 3.015.187.

10. Medarbejderforhold

Selskabet har haft en ulønnet direktør ansat.