Goliath Parken ApS

Købkesvej 10, 9000 Aalborg

CVR-nr. 40 60 05 15

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2022.

Jørgen Bonderup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Goliath Parken ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for op fyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 9. december 2022

Direktion

Jørgen Bonderup
Adm. Direktør

Bestyrelse

Jørgen Bonderup
Bestyrelsesformand

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Goliath Parken ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Goliath Parken ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisoreres Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Aalborg, den 9. december 2022

Redmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Frank Nørgaard
statsautoriseret revisor
mne27773

Selskabsoplysninger

Selskabet	Goliath Parken ApS Købkesvej 10 9000 Aalborg	
	CVR-nr.:	40 60 05 15
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni 3. regnskabsår
Bestyrelse	Jørgen Bonderup, Bestyrelsesformand	
Direktion	Jørgen Bonderup, Adm. Direktør	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i opførsel og salg af ejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Kapitaltab og finansielt beredskab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Selskabets ledelse har vurderet selskabets økonomiske stilling, herunder behovet for yderligere selskabskapital. Der vurderes ikke at være behov for yderligere kapital. Selskabskapitalen forventes reetableret indenfor en kort årrække via driften.

Selskabets ledelse har tilkendegivet at de vil støtte selskabet med kapital om nødvendigt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note		2021/22 kr.	2020/21 t.kr.
	Driftsresultat	**-75.360**	**-124**
	Øvrige finansielle omkostninger	-171.134	-84
	Resultat før skat	**-246.494**	**-208**
	Skat af årets resultat	54.229	46
	Årets resultat	**-192.265**	**-162**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Disponeret fra overført resultat	-192.265	-162
	Disponeret i alt	**-192.265**	**-162**

Balance 30. juni

Aktiver

Note		2022 kr.	2021 t.kr.
	Omsætningsaktiver		
	Varer under fremstilling	0	16.403
	Fremstillede varer og handelsvarer	23.547.021	0
	Varebeholdninger i alt	23.547.021	16.403
	Udskudte skatteaktiver	108.279	54
	Andre tilgodehavender	73.252	1.043
	Tilgodehavender i alt	181.531	1.097
	Likvide beholdninger	3.000.000	3.000
	Omsætningsaktiver i alt	**26.728.552**	**20.500**
	Aktiver i alt	**26.728.552**	**20.500**

Passiver

	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Overført resultat	-383.896	-192
	Egenkapital i alt	**-333.896**	**-142**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	1.324.991	1.296
	Anden gæld	25.737.457	19.346
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	27.062.448	20.642
	Gældsforpligtelser i alt	**27.062.448**	**20.642**
	Passiver i alt	**26.728.552**	**20.500**

1 Kapitaltab og finansielt beredskab

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

3 Eventualposter

Noter

1. Kapitaltab og finansielt beredskab

Selskabet har en negativ egenkapital. Selskabets ledelse har vurderet selskabets økonomiske stilling, herunder behovet for yderligere selskabskapital. Der vurderes ikke at være behov for yderligere kapital. Selskabskapitalen forventes reetableret indenfor en kort årrække via driften.

Selskabets ledelse har tilkendegivet at de vil støtte selskabet med kapital om nødvendigt.

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet likvid beholdning tkr. 3.000 til sikkerhed for bygherregaranti.

3. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har gennem banken stillet bygherregaranti på t.kr. 3.000 overfor entreprenør.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Goliath Parken ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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