

VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB

Rahbeks Alle 32 st th
1801 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/05/2021

Peter Gudmandsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB Rahbeks Alle 32 st th 1801 Frederiksberg C |
| | CVR-nr: 24373312 Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020 |
| Revisor | REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN Avderødvej 10 2980 Kokkedal DK Danmark |
| | CVR-nr: 14135308 P-enhed: 1000686446 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valløby, den 30/05/2021

Direktion

Frode Christian Greisen

Bestyrelse

Louise Stabell

Frode Christian Greisen

Peter Gudmandsen
formand

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med fondslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Avderød, 30/05/2021

Flemming Juhl Nielsen , mne888
Registreret Revisor
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN
CVR: 14135308

Ledelsesberetning

Selskabets formål

Selskabets formål er at drive og bevare Valløby gamle Præstegaard med de til enhver tid tilhørende jorder, således at den kan stå som et minde om pastor O.J. Sadolin og hustru og tjene til samling af familien.

Beskrivelse af selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har udlejet forpagterboligen og forpagtet jorden ud. Herudover modtager selskabet lejeindtægter og driftstilskud.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter selskabsskat på kr. 100.407.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.243.416.

Selskabet har en egenkapital på kr. 3.180.857.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter direktionens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 der er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterier

Husleje, forpagtning m.v. indtægtsføres i takt med at den indtjenes. Hvilket vil sige at der er foretaget fuld periodisering af husleje og forpagtning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af forventede brugstider

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| Inventar | 5 år |
| Bygninger m.v. | 50 år (ejendommen ønskes bevaret) |
| Grundværdi | Afskrives ikke |

For ejendommen Branddamsvej 1 foretages der fra og med 2014 afskrivninger af tidligere års opskrivningshenlæggelser med kr 30.000 pr år. Bygningernes værdi er skønnes at udgøre 1.500.000. Selskabets formål er at bevare Valløby Gamle Præstegaard med de til enhver tid tilhørende jorder, således at den kan stå som et minde om pastor O.J. Sadolin og hustru og tjene til samling af familien.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles ved første indregning til kostpris. Værdipapirer indregnes efterfølgende til dagsværdi på balancedagen. Finansielle anlægsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og aktier og andre værdipapirer, der alle måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs for børsnoterede værdipapirer på balancedagen..

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der foretages vurdering af debitorernes solvens. Beløb som skønnes at være dubiøse er udgiftsført som hensættelse til tab på debitorer og hensættelsen er modregnet direkte i værdien af debitorer

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst regulerede for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a/contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles tilsvarende til nettorealisationsværdi svarende til den værdi, de forventes at kunne realiseres til. Kan udskudte skatteaktiver alene realiseres gennem fremtidig indtjening, tillægges den fremtidige indtjening alene vægt ved vurderingen af skatteaktivet i det omfang, at der foreligger en begrundet formodning om, at denne indtjening vil kunne opnås.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til kostprisen ved låneoptagelsen. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svare til nominel kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|----------------|---------------|
| | | kr. | kr. |
| Nettoomsætning | | 266.006 | 139.964 |
| Ejendomsomkostninger | | -86.684 | -77.434 |
| Administrationsomkostninger | | -14.804 | -14.850 |
| Bruttoresultat | | 164.518 | 47.680 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -32.796 | -32.796 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 131.722 | 14.884 |
| Andre finansielle indtægter | | 5.667 | 8.028 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -175 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 137.214 | 22.912 |
| Skat af årets resultat | | -36.807 | -11.630 |
| Årets resultat | | 100.407 | 11.282 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver | | -30.000 | -30.000 |
| Overført resultat | | 130.407 | 41.282 |
| I alt | | 100.407 | 11.282 |

Balance 31. december 2020

Aktiver

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Grunde og bygninger | | 2.426.538 | 2.456.538 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.190 | 3.986 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 2.427.728 | 2.460.524 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.427.728 | 2.460.524 |
| Andre tilgodehavender | | 2.848 | 2.848 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.848 | 2.848 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 447.994 | 444.466 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 447.994 | 444.466 |
| Likvide beholdninger | | 364.846 | 201.796 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 815.688 | 649.110 |
| AKTIVER I ALT | | 3.243.416 | 3.109.634 |

Balance 31. december 2020

Passiver

| | Note | 2020 | 2019 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 2.297.741 | 2.327.741 |
| Overført resultat | | 383.116 | 252.709 |
| Egenkapital i alt | | 3.180.857 | 3.080.450 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 262 | 877 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 262 | 877 |
| Deposita | | 12.000 | 12.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 12.000 | 12.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 37.422 | 3.432 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 12.875 | 12.875 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 50.297 | 16.307 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 62.297 | 28.307 |
| PASSIVER I ALT | | 3.243.416 | 3.109.634 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

| | Registreret kapital mv. | Reserve for opskrivninger | Overført resultat | I alt |
|---------------------|--|--------------------------------------|------------------------------|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 500.000 | 2.327.741 | 252.709 | 3.080.450 |
| Årets resultat | | -30.000 | 130.407 | 100.407 |
| Egenkapital, ultimo | 500.000 | 2.297.741 | 383.116 | 3.180.857 |

Noter

1. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Pastor O.J. Sadolin og Hustru Louise Sadolin, f. Marcussen´s Mindelegat, København

2. Oplysning om bevægelser i dagsværdireserve

| | 31.12.2020 | 2020 | 2020 |
|--|-----------------------------------|---|---|
| Urealiserede gevinster & tab indregnes efter bruttoprincippet. | Værdi ultimo indregnet i balancen | Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen | Årets urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen |
| Børsnoterede investeringsforeningsbeviser - obligationer | 447.994 | 3.529 | 0 |
| | 447.994 | 3.529 | 0 |

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2020 |
| | 0 |