

Ejendommen Tjærebyvej 202 ApS

Årsrapport 2023

CVR: 32151337

01.01.2023 – 31.12.2023

TJÆREBYVEJ 202, 4621 GADSTRUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den: 26. juni 2024

Dirigent: Erik Grønlund Svendsen

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
ÅRSREGNSKAB	5
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6
Egenkapitalopgørelse.....	8
Noter.....	9

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2023 for Ejendommen Tjærebyvej 202 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 26. juni 2024

DIREKTION

Erik Grønlund Svendsen

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Ejendommen Tjærebyvej 202 ApS
Tjærebyvej 202
4621 Gadstrup

CVR-nr.: 32151337

Stiftet: 15.05.2009

Hjemsted: Roskilde Kommune

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

DIREKTION

Erik Grønlund Svendsen

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

udlejning af ejendom og beslægtet virksomhed

RESULTATOPGØRELSE

	2023	2022
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	687.614	777.558
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-138.379	-116.451
DRIFTSRESULTAT	549.235	661.107
Finansielle omkostninger	-14.714	-39.869
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	534.521	621.238
Skat af årets resultat	-719.177	-464.698
ÅRETS RESULTAT	-184.656	156.540
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	110.000	-105.300
Overført resultat	-294.656	-378.901
Disponering i alt	-184.656	-484.201

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Bygninger og installationer	4.378.908	4.514.221
2	Produktionsanlæg og maskiner	18.397	21.463
	Materielle anlægsaktiver	4.397.305	4.535.684
	ANLÆGSAKTIVER	4.397.305	4.535.684
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	56.730	91.280
	Tilgodehavender	56.730	91.280
	Likvide beholdninger	452.988	420.339
	OMSÆTNINGSAKTIVER	509.718	511.619
	AKTIVER	4.907.023	5.047.303

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	3.037.767	3.332.423
	Foreslået udbytte	110.000	105.300
	Egenkapital	3.272.767	3.562.723
	Hensættelser til udskudt skat	956.682	344.556
	Hensatte forpligtelser	956.682	344.556
3	Gæld til kreditinstitutter	254.928	582.738
4	Langfristede gældsforpligtelser	254.928	582.738
5	Gæld til kreditinstitutter	50.957	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	253.938	403.233
	Anden gæld	117.751	154.053
	Kortfristede gældsforpligtelser	422.646	557.286
	GÆLDSFORPLIGTELSE	677.574	1.140.024
	PASSIVER	4.907.023	5.047.303
6	Eventualforpligtelser mv.		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
8	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	3.332.423	105.300	3.562.723
Forslag til resultatdisponering		-294.656	110.000	-184.656
Udbetalt udbytte		0	-105.300	-105.300
Ultimo	125.000	3.037.767	110.000	3.272.767

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		

Antal heltidsbeskæftigede	0	0
---------------------------	---	---

Selskabets registrerede direktør har ikke oppebåret løn i regnskabsåret.

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Bygninger & Prod.anlæg & installationer	maskiner
Kostpris, primo	5.756.209	47.689
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris, ultimo	5.756.209	47.689
Afskrivning, primo	-1.241.988	-26.226
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	-135.313	-3.066
Afskrivning, ultimo	-1.377.301	-29.292
Regnskabsmæssig værdi	4.378.908	18.397

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.
3 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-254.928	-582.738
Gæld til kreditinstitutter	-254.928	-582.738

4 FORFALDSTIDER LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-41.159	-582.738

5 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-50.957	0
Gæld til kreditinstitutter	-50.957	0

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 306 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 4.379 tkr.

NOTER

8 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

NOTER

BALANCE

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventet brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer	50 år	0-4 %
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0 %

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

TILGODEHAVENDER

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes, at være en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter nettobankindestående og likvide beholdninger.

UDBYTTE

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

NOTER

SKYLDIG SKAT 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 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle 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 aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og tilknyttede virksomheder, 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 .

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.