

A/S St. Valbyvej 264
St. Valbyvej 264, Gundsølille
4000 Roskilde

CVR-nummer: 15276231

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/5 2023



Dirigent Ole Høegh Andersen

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for A/S St. Valbyvej 264.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 13. februar 2023

Direktionen



Ole Høegh Andersen


Bestyrelse



Jens Høegh Andersen



Ole Høegh Andersen



Susanne Norrman
Andersen

Til den daglige ledelse i A/S St. Valbyvej 264

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S St. Valbyvej 264 for perioden 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi skal oplyse, at vi ikke overholder de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence 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.

Borup, den 13. februar 2023

HR REVISION - Barrett ApS

CVR-nr.: 28842562



Per Kristiansen

Registreret Revisor

mne753

Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER



Selskabet	A/S St. Valbyvej 264 St. Valbyvej 264, Gundsølille 4000 Roskilde
	Telefon: 46 78 72 21 E-mail: ole.h.andersen@mail.dk CVR-nr.: 15 27 62 31 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Høegh Andersen Ole Høegh Andersen Susanne Norrman Andersen
Direktion	Ole Høegh Andersen
Revisor	HR REVISION - Barrett ApS Godkendt Revisionsanpartsselskab Møllevvej 15 4140 Borup
Ejerforhold	Jens Høegh Andersen, St. Valbyvej 264B, Gundsølille, 4000 Roskilde Ole Høegh Andersen, St. Valbyvej 264A, Gundsølille, 4000 Roskilde

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gartneri.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på kr. 526.877 anses af ledelsen for at være tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 76.792.737 og en egenkapital på kr. 5.949.481.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Direktionen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

GENERELT

Årsregnskabet for A/S St. Valbyvej 264 for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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 at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Installationer i bygninger	20 år
Indretning lejede lokaler	10 år
Bygninger	50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontante beholdninger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

	2022	2021 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.862.657	2.270
1 Personalemkostninger	-1.005.167	-900
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-155.387	-69
DRIFTSRESULTAT	702.103	1.301
Andre finansielle indtægter	21.080	12
Andre finansielle omkostninger	-49.504	-44
RESULTAT FØR SKAT	673.679	1.269
3 Skat af årets resultat	-146.802	-285
ÅRETS RESULTAT	526.877	984
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	117.800	114
Overført resultat	409.077	870
DISPONERET I ALT	526.877	984

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

	2022	2021 kr. 1000
4 Grunde og bygninger.....	3.406.366	3.446
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	350.713	10
4 Indretning af lejede lokaler.....	73.359	99
Materielle anlægsaktiver	3.830.438	3.555
Deposita.....	42.882	40
Finansielle anlægsaktiver	42.882	40
ANLÆGSAKTIVER	3.873.320	3.595
Andre tilgodehavender	0	2
Periodeafgrænsningsposter.....	41.294	65
Tilgodehavender	41.294	67
Andre værdipapirer og kapitalandele	115.573	96
Værdipapirer og kapitalandele	115.573	96
Likvide beholdninger	2.762.550	3.324
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	2.919.417	3.487
AKTIVER	6.792.737	7.082

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overført resultat	5.331.681	4.923
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	117.800	114
5 EGENKAPITAL	5.949.481	5.537
Hensættelse til udskudt skat	365.825	367
HENSATTE FORPLIGTELSER	365.825	367
Prioritetsgæld	257.497	267
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	315	286
Langfristede gældsforpligtelser.....	257.812	553
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	9.472	9
Selskabsskat	100.960	253
Anden gæld	109.187	363
Kortfristede gældsforpligtelser	219.619	625
GÆLDSFORPLIGTELSER	477.431	1.178
PASSIVER	6.792.737	7.082

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	500.000	500
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500
Overført resultat, primo	4.922.604	4.053
Årets resultat	526.877	984
Foreslået udbytte	-117.800	-114
Overført resultat ultimo	5.331.681	4.923
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	114.400	113
Foreslået udbytte	117.800	114
Udloddet udbytte	-114.400	-113
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	117.800	114
EGENKAPITAL	5.949.481	5.537

NOTER

	2022	2021 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	4	3
Lønninger.....	954.794	855
Andre omkostninger til social sikring.....	50.373	45
Personalemkostninger i alt.....	<u>1.005.167</u>	<u>900</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger.....	33.105	33
Installationer vedr. produktion.....	6.750	7
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion.....	91.078	5
Indretning af lejede lokaler.....	24.454	24
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	<u>155.387</u>	<u>69</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	147.312	287
Regulering af eventualskatter.....	-510	-2
Skat af årets resultat i alt.....	<u>146.802</u>	<u>285</u>

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

Kostpris, primo.....	3.732.039	779.133	244.537
Tilgang i årets løb.....	0	431.391	0
Afgang i årets løb.....	0	-390.850	0
	<u>3.732.039</u>	<u>819.674</u>	<u>244.537</u>
Kostpris 31. december 2022	3.732.039	819.674	244.537
Af-/nedskrivninger, primo.....	-285.818	-768.733	-146.724
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	390.850	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-39.855	-91.078	-24.454
	<u>-325.673</u>	<u>-468.961</u>	<u>-171.178</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-325.673	-468.961	-171.178
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u>3.406.366</u>	<u>350.713</u>	<u>73.359</u>

Kontantværdi ifølge offentlig ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2022 udgør kr. 9.800.000.

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	500.000	0	0	500.000
Overført resultat.....	4.922.604	0	409.077	5.331.681
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	114.400	-114.400	117.800	117.800
	<u>5.537.004</u>	<u>-114.400</u>	<u>526.877</u>	<u>5.949.481</u>

Aktierne lyder på nominelt kr. 50.000 A-aktier og kr. 450.000 B-aktier i multipla af kr. 1.000.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har påtaget huslejeforpligtelse. Årlig kr. 106.000 frem til 31. december 2023.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der tinglyst pantebrev for nom. kr. 349.038.