

VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB

Rahbeks Alle 32, st th
1801 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2016

Peter Gudmandsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB Rahbeks Alle 32, st th 1801 Frederiksberg C CVR-nr: 24373312 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Bank A/S Erhverv Direkte Holmens Kanal 2-12 1092 København K
Revisor	REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB FLEMMING JUHL NIELSEN Avderødvej 10 2980 Kokkedal DK Danmark CVR-nr: 14135308 P-enhed: 1000686446

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Valløby Gamle Præstegaard A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31 december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valløby, den 30/04/2016

Direktion

Frode Christian Greisen
direktør

Bestyrelse

Peter Gudmandsen
formand

Frode Christian Greisen

Louise Stabell

Sisse Sadolin

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for VALLØBY GAMLE PRÆSTEGAARD. AKTIESELSKAB for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Avderød, 30/04/2016

Flemming Juhl Nielsen

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.

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er præget af at være et normalt driftsår med større vedligeholdelsesudgifter.

Selskabets ledelse har valgt at man fremover vil foretage afskrivning på bygninger, for at efterleve årsregnskabslovens krav om, at der skal foretages afskrivninger på bygninger som undergår værdiforringelse over tid.

For ejendommen Branddamsvej 1 foretages der fra og med 2014 afskrivninger af tidligere års opskrivningshenlæggelser med kr 30.000 pr år. 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.

Årets resultat udviser et resultat på kr. -138.708 efter tillæg/fradrag af selskabsskat med kr. -33.013.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 3.105.767 og en egenkapital på kr. 3.081.010

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.

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.
Grundværdi

50 år (ejendommen ønskes bevaret)
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.

Værdipapirer og kapitalandele

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 regulerete 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.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		214.072	217.499
Ejendomsomkostninger		-325.720	-87.419
Administrationsomkostninger		-14.321	-13.685
Bruttoresultat		-125.969	116.395
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.190	-35.190
Resultat af ordinær primær drift		-161.159	81.205
Andre finansielle indtægter		6.523	6.575
Øvrige finansielle omkostninger		-17.085	-6.568
Ordinært resultat før skat		-171.721	81.212
Skat af årets resultat		33.013	-27.226
Årets resultat		-138.708	53.986
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-138.708	53.986
I alt		-138.708	53.986

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.590.000	2.620.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.318	26.508
Materielle anlægsaktiver i alt		2.611.318	2.646.508
Andre værdipapirer og kapitalandele		283.775	328.260
Finansielle anlægsaktiver i alt		283.775	328.260
Anlægsaktiver i alt		2.895.093	2.974.768
Udskudte skatteaktiver		31.984	0
Andre tilgodehavender		0	94.738
Tilgodehavender i alt		31.984	94.738
Likvide beholdninger		178.690	202.495
Omsætningsaktiver i alt		210.674	297.233
Aktiver i alt		3.105.767	3.272.001

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		2.478.980	2.508.980
Overført resultat		102.030	210.738
Egenkapital i alt		3.081.010	3.219.718
Hensættelse til udskudt skat			1.029
Hensatte forpligtelser i alt			1.029
Deposita		12.000	12.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		12.000	12.000
Skyldig selskabsskat		0	26.754
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.757	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.757	39.254
Gældsforpligtelser i alt		24.757	51.254
Passiver i alt		3.105.767	3.272.001

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	2.508.980	210.738	3.219.718
Årets resultat		-30.000	-108.708	-138.708
Egenkapital, ultimo	500.000	2.478.980	102.030	3.081.010

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