

Statenegården ApS

Årsrapport 2023

CVR: 32935990

01.01.2023 – 31.12.2023

KIRKELTEVEJ 20, 3450 ALLERØD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den: 30. juni 2024

Dirigent: Peter Amris

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 Statenegården ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

Allerød, den 30. juni 2024

DIREKTION

Niels Amris

BESTYRELSE

Kirstine Amris

Niels Amris

Peter Amris

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Statenegården ApS
Kirkeltevej 20
3450 Allerød

CVR-nr.: 32935990
Stiftet: 24 maj 2010
Hjemsted: Allerød

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

BESTYRELSE

Kirstine Amris
Niels Amris
Peter Amris

DIREKTION

Niels Amris

PENGEINSTITUT

Nordea Bank Danmark A/S, Allerød afdeling
M.D. Madsensvej 7
3450 Allerød

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning og drift af fast ejendom

RESULTATOPGØRELSE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	94.405	165.902
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-335.541	-374.044
	Andre driftsomkostninger	-36.000	-36.000
	DRIFTSRESULTAT	-277.136	-244.142
2, 3	Finansielle indtægter	807.221	440.223
4	Finansielle omkostninger	-244.182	-1.328.705
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	285.903	-1.132.624
	Skat af årets resultat	-120.123	315.152
	ÅRETS RESULTAT	165.780	-817.472
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	165.780	-817.472
	Disponering i alt	165.780	-817.472

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
5	Jord	1.711.000	1.711.000
5	Grunde og bygninger	10.234.117	10.051.184
5	Produktionsanlæg og maskiner	143.099	178.373
	Materielle anlægsaktiver	12.088.216	11.940.557
	ANLÆGSAKTIVER	12.088.216	11.940.557
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2	10.823
	Andre tilgodehavender	209.462	108.615
	Tilgodehavender	209.464	119.438
	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.893.170	4.557.927
	Værdipapirer og kapitalandele	4.893.170	4.557.927
	Likvide beholdninger	111.681	175.494
	OMSÆTNINGSAKTIVER	5.214.315	4.852.859
	AKTIVER	17.302.531	16.793.416

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	120.000	120.000
	Overført resultat	11.189.317	11.023.537
	Egenkapital	11.309.317	11.143.537
	Hensættelser til udskudt skat	322.800	203.000
	Hensatte forpligtelser	322.800	203.000
6	Gæld til kreditinstitutter	5.132.277	5.263.215
7	Langfristede gældsforpligtelser	5.132.277	5.263.215
8	Gæld til kreditinstitutter	218.855	138.817
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	5.856
	Anden gæld	319.282	38.991
	Kortfristede gældsforpligtelser	538.137	183.664
	GÆLDSFORPLIGTELSE	5.670.414	5.446.879
	PASSIVER	17.302.531	16.793.416
9	Eventualforpligtelser mv.		
10	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
11	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Primo	120.000	11.023.537	11.143.537
Forslag til resultatdisponering		165.780	165.780
Ultimo	120.000	11.189.317	11.309.317

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

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

Selskabets registrerede direktør har ikke oppebåret løn i regnskabsåret.

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

Andre finansielle indtægter	807.221	440.223
Finansielle indtægter	807.221	440.223

3 DAGSVÆRDIPOSTER OG ÆNDRINGER HERI

Værdipapirer		
Ultimo	4.893.170	4.557.927
Ændring i dagsværdi værdipapirer	335.243	-1.058.416

4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

Andre finansielle omkostninger	-244.182	-1.328.705
Finansielle omkostninger	-244.182	-1.328.705

NOTER

5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Grunde & Prod.anlæg & bygninger	maskiner
Kostpris, primo	1.711.000	13.347.468	687.860
Tilgang i året	0	483.200	0
Afgang i året	0	0	0
Kostpris, ultimo	1.711.000	13.830.668	687.860
Afskrivning, primo	0	-3.296.284	-509.487
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-300.267	-35.274
Afskrivning, ultimo	0	-3.596.551	-544.761
Regnskabsmæssig værdi	1.711.000	10.234.117	143.099

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.
6 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-5.132.277	-5.263.215
Gæld til kreditinstitutter	-5.132.277	-5.263.215

7 FORFALDSTIDER LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-4.531.912	-4.636.118

8 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-135.233	-138.817
Pengeinstitutter	-83.622	
Gæld til kreditinstitutter	-218.855	-138.817

NOTER

9 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Der er ingen eventualforpligtelser.

10 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.268 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 11.945 tkr. Af virksomhedens øvrige inventar og driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 143 tkr., skønnes 0 tkr. at være omfattet af pantsætningen.

Bogført værdi af pantsatte aktiver er udelukkende oplyst ud fra den i årsrapporten anvendte fordeling. Herudover skal tillægges evt. bogført værdi af driftsmateriel mv., som vil være omfattet af pantet i henhold til tinglysningsloven.

NOTER

11 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

NETTOOMSÆTNING

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

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.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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

NOTER

med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCE

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

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	8-30 år	0-80 %
Produktionsanlæg og maskiner	1-5 år	0-20 %

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.

VÆRDIPAPIRER

NOTER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (niveau 1) svarende til balancekurs på balancedagen. Ikke noterede værdipapirer måles til kostpris.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter nettobankindestående og likvide beholdninger.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

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.