



Valløby Gamle Præstegaard A/S
c/o Frode Greisen
Rahbeks Alle 32 st.th.
1801 Frederiksberg C

CVR.nr 24373312

Skattemæssige specifikationer til Årsregnskab for perioden
1. januar 2025 - 31. december 2025

Skattemæssige specifikationer er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

Valløby, den 30. maj 2026

Dirigent

Peter Gudmandsen

Indholdsfortegnelse

Side

Erklæringer

Ledelsens erklæring	3
Revisors erklæring	4

Selvangivelse

Opgørelse af skattepligtig indkomst	5
Underskudsfræmførsel	5

Specifikationer

Opgørelse af udskudt skat	6
Skattemæssige afskrivninger	7

Ledelsens erklæring om opstilling af skattemæssige specifikationer

Skattemæssige specifikationer

Vi har som ansvarlig ledelse for **Valløby Gamle Præstegaard AS** anmodet revisor om at opgøre den skattepligtige indkomst med de dertil hørende skattemæssige specifikationer for indkomståret 1. januar 2025 - 31. december 2025.

Ansaret for de skattemæssige specifikationer

Vi har ansvaret for nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til at udarbejde de skattemæssige opgørelser.

Undertegnede er af den opfattelse, at den skattepligtige indkomst for **Valløby Gamle Præstegaard AS** er opgjort på grundlag af samtlige skattepligtige indtægter og omkostninger.

Undertegnede har ikke kendskab til yderligere forhold som har betydning for opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

De skattemæssige specifikationer er udarbejdet udelukkende til ledelsens eget brug, således at ledelsen kan præsentere en selvangivelse efter gældende skattelovgivning overfor SKAT og kan derfor være uegnet til andre formål.

Valløby, den 30. maj 2026

Direktionen

Frode Christian Greisen

Bestyrelsen

Peter Gudmandsen

Rikke Bjarnhoff

Frode Christian Greisen

Louise Stabell

Revisors erklæring om opstilling af skattemæssige specifikationer

Indledning

Til ledelsen i **Valløby Gamle Præstegaard A/S**

Opstilling af skattemæssige specifikationer

Vi har efter aftale med ledelsen opstillet opgørelsen af den skattepligtige indkomst med de tilhørende skattemæssige specifikationer for indkomståret 1. januar 2025 - 31. december 2025.

Ansaret for de skattemæssige specifikationer

Ledelsen har ansvaret for nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til at udarbejde de skattemæssige opgørelser.

Udført arbejde ved opstilling af skattemæssige specifikationer

De skattemæssige specifikationer omfatter hvor det er relevant en afstemning af oplysningerne i skatteopgørelsen til skattemappen hos SKAT for indkomståret 2025.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem og udarbejde og præsentere de skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med skattelovgivningen. Vi har overholdt relevante etiske krav i IESBA's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Revisors ansvar for de skattemæssige specifikationer

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 for at udarbejde de skattemæssige opgørelser. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om at opgørelsen af den skattepligtige indkomst for indkomståret 2025 er i overensstemmelse med skattelovgivningen.

De skattemæssige specifikationer er udarbejdet udelukkende til ledelsens eget brug, således at ledelsen kan præsentere en selvangivelse efter gældende skattelovgivning overfor SKAT og kan derfor være uegnet til andre formål.

Avderød, 30. maj 2026

Registreret Revisionsanpartsselskab

FLEMMING JUHL NIELSEN

CVR-nr. 14135308

Flemming Juhl Nielsen

Registreret Revisor

mne888

	2025	2024	2023	2022	2021
Opgørelse af skattepligtig indkomst for indkomståret					
Resultat før skat	68.367	-167.062	107.716	-43.621	-185.253
	0	0	0	0	
Regnskabsmæssige afskrivninger	34.516	34.516	34.516	31.290	32.480
Repræsentation	0	0	0	0	0
heraf fradragsberettiget andel	0	0	0	0	0
Morarenter offentlige	0	0	0	0	0
Rentetillæg selskabsskat	0	0	0	0	1.646
	102.883	-132.546	142.232	-12.331	-151.127
Skattemæssige afskrivninger	1.856	1.856	15.154	1.290	1.290
	101.027	-134.402	127.078	-13.621	-152.417
Skattemæssigt underskud	101.027	0	127.078	0	0
Skattepligtig indkomst	0	-134.402	0	-13.621	-152.417
Skatteprocent	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%
Selskabsskat	0	0	0	0	0
Selskabsskat til betaling	0	0	0	0	0
Underskudsfrømsel					
Saldo primo	173.362	38.960	166.038	152.417	0
Årets underskud	0	134.402	0	13.621	152.417
	173.362	173.362	166.038	166.038	152.417
Anvendt underskud	-101.027	0	-127.078	0	0
Saldo ultimo	72.335	173.362	38.960	166.038	152.417

		2025	2024	2023	2022	2021
Opgørelse af udskudt skat						
Regnskabsmæssige værdier						
Pillefyr		0	0	0	0	1.190
Varmepumpe		6.450	7.740	9.030	10.320	12.900
Havetraktor		5.318	7.978	10.638	0	0
Inventar		3.296	3.393	3.959	0	0
		15.064	19.111	23.627	10.320	14.090
Skattemæssige værdier						
Driftsmidler		0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder	2000	0	0	0	0	0
Brændeovn	2001	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder	2008	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder	2009	0	0	0	0	0
Pillefyr	2011	0	0	0	0	0
Varmepumpe	2022	6.450	7.740	9.030	10.320	11.610
Køleskab	2024	2.827	3.393	3.959	0	0
Køleskab	2025	0	0	0	0	0
Skattemæssigt underskud		72.335	173.362	38.960	166.038	152.417
		81.612	184.495	51.949	176.358	164.027
Forskelsbeløb		-66.548	-165.384	-28.322	-166.038	-149.937
Skatteprocent		22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%
Udskudt selskabsskat		-14.641	-36.384	-6.231	-36.528	-32.986

Opgørelse af udskudt skat på ejendommen Valløby Gamle Præstegaard

Regnskabsmæssige værdier

Anskaffelsessværdi		142.259	142.259	142.259	142.259	142.259
Opskrivningshænlæggelse		2.207.741	2.207.741	2.237.741	2.267.741	2.297.741
		2.350.000	2.350.000	2.380.000	2.410.000	2.440.000

Skattemæssige værdier

Ejendomsværdi 1/1 1993		2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
Tillæg (10.000 pr år)	30	300.000	290.000	280.000	270.000	260.000
		2.700.000	2.690.000	2.680.000	2.670.000	2.660.000
Forskelsbeløb		-350.000	-340.000	-300.000	-260.000	-220.000
Skatteprocent		22,0%	22,0%	22,0%	22,0%	22,0%

Udskudt selskabsskat	-77.000	-74.800	-66.000	-57.200	-48.400
----------------------	---------	---------	---------	---------	---------

		2025	2024	2023	2022	2021
Skattemæssige afskrivninger						
Driftsmidler		0	0	13.298	0	0
Komfur	1995	0	0	0	0	0
Komfur	1998	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder	2000	0	0	0	0	0
Brændeovn	2001	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder	2008	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder	2009	0	0	0	0	0
Pillefyr	2011	0	0	0	0	0
Varmepumpe	2021	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
Køleskab	2023	566	566	566	0	0
Køleskab	2025	469	0	0	0	0
		1.856	1.856	15.154	1.290	1.290

Driftsmidler

Saldo primo	0	0	0	0	0
Årets tilgang	0	0	13.298	0	0
	0	0	13.298	0	0
Årets afskrivning	0	0	13.298	0	0
	0	0	0	0	0

Komfur

1995

Anskaffelsessum	0	0	0	0	4.295
Årets afgang	0	0	0	0	-4.295
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	4.295
Årets afskrivning - afgang	0	0	0	0	-4.295
	0	0	0	0	0

Komfur

1998

Anskaffelsessum	0	0	0	6.608	6.608
Årets tilgang	0	0	0	-6.608	0
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	6.608	6.608
Årets afskrivning	0	0	0	-6.608	0
	0	0	0	0	0

Varmtvandsbeholder

2000

Anskaffelsessum	0	0	0	0	12.225
Årets afgang	0	0	0	0	-12.225
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	12.225
Årets afskrivning - afgang	0	0	0	0	-12.225
	0	0	0	0	0

	2025	2024	2023	2022	2021
Brændeovn					
2001					
Anskaffelsessum	11.152	11.152	11.152	11.152	11.152
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	11.152	11.152	11.152	11.152	11.152
Årets afskrivning	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder					
2008					
Anskaffelsessum	13.896	13.896	13.896	13.896	13.896
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	13.896	13.896	13.896	13.896	13.896
Årets afskrivning	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Varmtvandsbeholder					
2009					
Anskaffelsessum	14.009	14.009	14.009	14.009	14.009
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	14.009	14.009	14.009	14.009	13.550
Årets afskrivning	0	0	0	0	459
	0	0	0	0	0
Pillefyr					
2011					
Anskaffelsessum	23.942	23.942	23.942	23.942	23.942
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	23.942	23.942	23.942	23.942	23.942
Årets afskrivning	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Varmepumpe					
2021					
Anskaffelsessum	12.900	12.900	12.900	12.900	0
Årets tilgang	0	0	0	0	12.900
Akkumulerede afskrivninger	5.160	3.870	2.580	1.290	0
Årets afskrivning	1.290	1.290	1.290	1.290	1.290
	6.450	7.740	9.030	10.320	11.610
Køleskab					
2023					
Anskaffelsessum	4.525	4.525	0	0	0
Årets tilgang	0	0	4.525	0	0
Akkumulerede afskrivninger	1.132	566	0	0	0
Årets afskrivning	566	566	566	0	0
	2.827	3.393	3.959	0	0

	2025	2024	2023	2022	2021
Køleskab					
2025					
Anskaffelsessum	2.349	0	0	0	0
Årets tilgang	0	0	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	0	0
Årets afskrivning	469	0	0	0	0
	1.880	0	0	0	0

Frode Christian Greisen

Navn returneret af MitId: Frode Christian Greisen
Direktør og Bestyrelsesmedlem
På vegne af Valløby Gamle Præstegaard A/S
ID: 11601ac4-f543-4252-a643-336ecf35145d
IP-adresse: 109.198.151.246:61600:61600
CPR-match med MitId
Dato for underskrift: 01-06-2026 14:54:04 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Rikke Bjarnhof

Navn returneret af MitId: Rikke Bjarnhof
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Valløby Gamle Præstegaard A/S
ID: 967e8400-c704-46ab-9277-0de410cfdc8d
IP-adresse: 89.23.224.127:58182:58182
CPR-match med MitId
Dato for underskrift: 31-05-2026 19:01:01 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Louise Stabell

Navn returneret af MitId: NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Valløby Gamle Præstegaard A/S
ID: 833223e5-6aa6-4f0d-98d9-436467429a11
IP-adresse: 93.167.170.254:60179:60179
CPR-match med MitId
Dato for underskrift: 30-05-2026 09:03:39 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Peter Gudmandsen

Navn returneret af MitId: Peter Gudmandsen
Bestyrelsesformand
På vegne af Valløby Gamle Præstegaard A/S
ID: 8477af6d-34e6-4725-9cf1-a6eed4806dcb
IP-adresse: 147.78.31.67, 165.225.194.90:32886:32886
CPR-match med MitId
Dato for underskrift: 31-05-2026 10:33:10 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Flemming Juhl Nielsen, Registreret Revisor, mne888

Navn returneret af MitId: Flemming Juhl Nielsen
Registreret Revisor, mne888
På vegne af Registreret Revisionsanpartsselskab FLEMMING JUHL NIELSEN
ID: fba9c228-ed8f-4cf4-8784-8d899ab80f14
IP-adresse: 87.63.113.190:51678:51678
CPR-match med MitId
Dato for underskrift: 02-06-2026 05:51:18 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID



Peter Gudmandsen

Navn returneret af MitId: Peter Gudmandsen
Dirigent
På vegne af Valløby Gamle Præstegaard A/S
ID: 8477af6d-34e6-4725-9cf1-a6eed4806dcb
IP-adresse: 37.96.71.249, 165.225.194.101:18110:18110
CPR-match med MitId
Dato for underskrift: 02-06-2026 09:36:53 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitID

