

Ole Pedersen Kalundborg
Holding ApS
Røsnæsvej 156
4400 Kalundborg

CVR-nr: 20 97 11 77

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 29/5 2016



Ole Pedersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
---------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ole Pedersen Kalundborg, Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 15. november 2016

Direktion:



Ole Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Ole Pedersen Kalundborg Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Ole Pedersen Kalundborg, Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 15. november 2016

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26399610



Carsten Nielsen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ole Pedersen Kalundborg
Holding ApS
Røsnæsvej 156
4400 Kalundborg

Telefon: 59 50 82 01
E-mail: ole@ole-pedersen.dk

CVR-nr.: 20 97 11 77
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Ole Pedersen

Revisor

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2. sal
4400 Kalundborg

GENERELT

Årsregnskabet for Ole Pedersen Kalundborg, Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til andelen i de respektive dattervirksomheders regnskabsmæssige værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

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.

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. P. t. 22%. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
Indtægter af kapitalandele	2.993	1.257.765
Andre eksterne omkostninger	-27.663	-20.175
DRIFTSRESULTAT	-24.670	1.237.590
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	89.882	89.695
Andre finansielle indtægter	93.890	684.938
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-5.998	-2.176
Andre finansielle omkostninger	-406.018	-56.842
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-252.914	1.953.205
Skat af årets resultat	-144.299	-163.429
Andre skatter	-11.889	0
ÅRETS RESULTAT	-409.102	1.789.776
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.993	1.257.493
Overført resultat	-412.095	532.283
DISPONERET I ALT	-409.102	1.789.776

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.283.078	5.280.087
Finansielle anlægsaktiver	5.283.078	5.280.087
ANLÆGSAKTIVER	5.283.078	5.280.087
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.254.335	2.256.075
Andre tilgodehavender	48.063	63.341
Tilgodehavender	2.302.398	2.319.416
Andre værdipapirer og kapitalandele	3.230.931	3.475.067
Værdipapirer og kapitalandele	3.230.931	3.475.067
Likvide beholdninger	30.380	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	5.563.709	5.794.483
AKTIVER	10.846.787	11.074.570

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.923.077	4.920.084
Overført resultat	4.274.870	4.686.965
3 EGENKAPITAL	9.397.947	9.807.049
Kreditinstitutter	398.643	275.281
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	193.303	90.244
Selskabsskat	152.047	163.429
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	680.847	718.567
Kortfristede gældsforpligtelser	1.448.840	1.267.521
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.448.840	1.267.521
PASSIVER	10.846.787	11.074.570

- 4 Eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Selskabets væsentligste aktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er finansiering og investering.		
	2016	2015
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	551.252	551.252
Kostpris 30. juni 2016	<u>551.252</u>	<u>551.252</u>
Op- og nedskrivninger primo	4.920.084	3.662.321
Årets resultatandele	2.992	1.257.764
Af-/nedskrivninger, primo	<u>-191.250</u>	<u>-191.250</u>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>4.731.826</u>	<u>4.728.835</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>5.283.078</u>	<u>5.280.087</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn/hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Entreprenør Ole Pedersen, Kalundborg ApS-Kalundborg	100%	3.516.647	-4.264
Entreprenørfirmaet Ole Pedersen ApS-Kalundborg	100%	175.755	-16.910
Årbyparken ApS-Kalundborg	75,2%	-3.294.266	-26.269
Ole Pedersen Ejendomme, Kalundborg ApS-Kalundborg	100%	366.570	-24.869
Petersen & Pedersen Ejendomme ApS-Kalundborg	66,67%	389.228	-66.916
J.A. Holding Kalundborg ApS-Kalundborg	100%	914.871	43.911

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.920.084	2.993	4.923.077
Overført resultat	4.686.965	-412.095	4.274.870
	<u>9.807.049</u>	<u>-409.102</u>	<u>9.397.947</u>

4 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i en koncern. Som følge heraf hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet selvskyldnerkaution over for datterselskabers realkreditlån på kr. 5.874.000.

Til sikkerhed for datterselskabets mellemværende med Nordea er der ydet selvskyldnerkaution.