

Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS

Røsnæsvej 156
4400 Kalundborg

CVR-nr. 20 97 11 77

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. december 2022

Erik Hauge Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 23. november 2022

Direktion

Ole Peter Høyer Pedersen
direktør

Bestyrelse

Erik Hauge Pedersen
formand

Kjeld Christensen

Karin Hauge Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 23. november 2022

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 39 96 10

Carsten Nielsen
registreret revisor
MNE-nr. mne16665

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS
Røsnæsvej 156
4400 Kalundborg

Telefon: 5955 8201

CVR-nr.: 20 97 11 77

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 6. maj 1998

Hjemsted: Kalundborg

Bestyrelse

Erik Hauge Pedersen, formand
Kjeld Christensen
Karin Hauge Pedersen

Direktion

Ole Peter Høyer Pedersen, direktør

Revisor

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i datterselskaber og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 52.233, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 13.571.528.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttotab		-55.002	-154.615
Personaleomkostninger	1	<u>-72.000</u>	<u>-72.000</u>
Resultat før finansielle poster		-127.002	-226.615
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		261.506	1.104.811
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		36.373	36.205
Finansielle indtægter		736.799	2.088.688
Finansielle omkostninger		<u>-1.059.735</u>	<u>-302.824</u>
Resultat før skat		-152.059	2.700.265
Skat af årets resultat	2	<u>99.826</u>	<u>-342.980</u>
Årets resultat		<u>-52.233</u>	<u>2.357.285</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		297.879	949.767
Overført resultat		<u>-350.112</u>	<u>1.407.518</u>
		<u>-52.233</u>	<u>2.357.285</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	6.582.700	6.321.194
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	<u>250.579</u>	<u>214.206</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.833.279</u>	<u>6.535.400</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.833.279</u>	<u>6.535.400</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.138.699	4.740.121
Andre tilgodehavender		<u>26.576</u>	<u>21.501</u>
Tilgodehavender		<u>3.165.275</u>	<u>4.761.622</u>
Værdipapirer		<u>4.670.180</u>	<u>5.306.023</u>
Værdipapirer		<u>4.670.180</u>	<u>5.306.023</u>
Likvide beholdninger		<u>207.056</u>	<u>15.258</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.042.511</u>	<u>10.082.903</u>
Aktiver i alt		<u>14.875.790</u>	<u>16.618.303</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		6.400.029	6.102.150
Overført resultat		6.971.499	7.321.611
Egenkapital		<u>13.571.528</u>	<u>13.623.761</u>
Banker		414.173	1.230.437
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.064	53.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	548.193
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		537.354	713.283
Selskabsskat		243.242	441.065
Anden gæld		5.429	8.064
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.304.262</u>	<u>2.994.542</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.304.262</u>	<u>2.994.542</u>
Passiver i alt		<u>14.875.790</u>	<u>16.618.303</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	200.000	6.102.150	7.321.611	13.623.761
Årets resultat	0	297.879	-350.112	-52.233
Egenkapital 30. juni 2022	200.000	6.400.029	6.971.499	13.571.528

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	<u>72.000</u>	<u>72.000</u>
	<u>72.000</u>	<u>72.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-98.941	343.068
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-885</u>	<u>-88</u>
	<u>-99.826</u>	<u>342.980</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2021	<u>467.251</u>	<u>467.251</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>467.251</u>	<u>467.251</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	5.929.943	5.016.381
Årets resultat	261.506	913.562
Afskrivning på goodwill	<u>-76.000</u>	<u>-76.000</u>
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>6.115.449</u>	<u>5.853.943</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>6.582.700</u>	<u>6.321.194</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Entreprenørfirmaet Ole Pedersen ApS	Kalundborg	100%	-1.117.555	-237.900
Ole Pedersen Ejendomme, Kalundborg ApS	Kalundborg	100%	<u>6.766.449</u>	<u>261.506</u>
			<u>6.300.942</u>	<u>1.718.599</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2021	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	172.206	136.001
Årets resultat	<u>36.373</u>	<u>36.205</u>
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>208.579</u>	<u>172.206</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>250.579</u>	<u>214.206</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Petersen & Pedersen Ejendomme ApS	Kalundborg	33%	751.738	109.119

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet selvskyldnerkaution over for datterselskabers realkreditlån på kr. 7.909.000.

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

Carsten Nielsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Carsten Nielsen
Registreret Revisor
På vegne af Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
ID: 1059477860054
Tidspunkt for underskrift: 01-12-2022 kl.: 12:05:58
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ole Pedersen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Ole Peter Høyer Pedersen
Direktør
ID: 9208-2002-2-113740236522
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2022 kl.: 09:45:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

Erik Hauge Pedersen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Erik Hauge Pedersen
Bestyrelsesformand
ID: 9208-2002-2-219075877437
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2022 kl.: 10:37:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

Erik Hauge Pedersen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Erik Hauge Pedersen
Dirigent
ID: 9208-2002-2-219075877437
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2022 kl.: 10:37:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

Karin Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Karin Hauge Pedersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 6c876c01-7b76-4c06-a161-58de36c27ad5
Tidspunkt for underskrift: 12-12-2022 kl.: 10:10:08
Underskrevet med MitID



Kjeld Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kjeld Christensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 72eadfec-209d-468c-8a0f-83f76899a328
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2022 kl.: 09:42:43
Underskrevet med MitID

