

Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS

Røsnæsvej 156
4400 Kalundborg

CVR-nr. 20 97 11 77

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 5. november 2020

Ole Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 5. november 2020

Direktion

Ole Peter Høyer Pedersen
direktør

Bestyrelse

Erik Hauge Pedersen
formand

Kjeld Christensen

Karin Hauge Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, den 5. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 1.102.626, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 11.266.476.

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 2019/20 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 2019/20 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 og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskab efter den indre værdis metode.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Ole Pedersen, Kalundborg Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

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. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttotab		-33.273	-15.661
Personaleomkostninger	1	-36.000	0
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-69.273	-15.661
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-69.273	-15.661
Resultat før finansielle poster		-69.273	-15.661
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		666.100	-255.612
Finansielle indtægter		681.040	350.140
Finansielle omkostninger		-79.325	-233.976
Resultat før skat		1.198.542	-155.109
Skat af årets resultat	2	-95.916	0
Årets resultat		<u>1.102.626</u>	<u>-155.109</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		666.100	-255.612
Overført resultat		436.526	100.503
		<u>1.102.626</u>	<u>-155.109</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	5.216.383	4.641.648
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	<u>178.001</u>	<u>86.636</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.394.384</u>	<u>4.728.284</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.394.384</u>	<u>4.728.284</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.589.249	3.583.794
Andre tilgodehavender		<u>26.391</u>	<u>36.833</u>
Tilgodehavender		<u>2.615.640</u>	<u>3.620.627</u>
Værdipapirer		<u>3.870.116</u>	<u>3.354.621</u>
Værdipapirer		<u>3.870.116</u>	<u>3.354.621</u>
Likvide beholdninger		<u>113.842</u>	<u>33.612</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.599.598</u>	<u>7.008.860</u>
Aktiver i alt		<u><u>11.993.982</u></u>	<u><u>11.737.144</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		5.152.383	4.486.283
Overført resultat		5.914.093	5.477.568
Egenkapital		<u>11.266.476</u>	<u>10.163.851</u>
Banker		0	1.048.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.000	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		225.449	122.896
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		363.406	399.375
Selskabsskat		95.917	-22.579
Anden gæld		7.734	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>727.506</u>	<u>1.573.293</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>727.506</u>	<u>1.573.293</u>
Passiver i alt		<u>11.993.982</u>	<u>11.737.144</u>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	200.000	4.486.283	5.477.567	10.163.850
Årets resultat	0	666.100	436.526	1.102.626
Egenkapital 30. juni 2020	200.000	5.152.383	5.914.093	11.266.476

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	<u>36.000</u>	<u>0</u>
	<u>36.000</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	95.917	0
Årets udskudte skat	<u>-1</u>	<u>0</u>
	<u>95.916</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	<u>467.251</u>	<u>467.251</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>467.251</u>	<u>467.251</u>
Værdireguleringer 1. juli 2019	4.441.647	4.656.013
Årets resultat	574.735	-214.366
Afskrivning på goodwill	<u>-267.250</u>	<u>-267.250</u>
Værdireguleringer 30. juni 2020	<u>4.749.132</u>	<u>4.174.397</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>5.216.383</u>	<u>4.641.648</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%	-826.216	-86.000
Ole Pedersen Ejendomme, Kalundborg ApS	Kalundborg	100%	1.091.665	386.820
Årbyparken ApS	Kalundborg	100%	-1.042.945	1.018.295
Entreprenør Ole Pedersen, Kalundborg ApS	Kalundborg	100%	<u>4.249.717</u>	<u>187.915</u>
			<u>3.472.221</u>	<u>1.507.030</u>

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>42.000</u>	<u>42.000</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder (Fortsat)		
Værdireguleringer 1. juli 2019	44.636	85.882
Årets resultat	<u>91.365</u>	<u>-41.246</u>
Værdireguleringer 30. juni 2020	<u>136.001</u>	<u>44.636</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>178.001</u>	<u>86.636</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%	534.004	274.096

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.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Nielsen

Som Registreret revisor NEM ID
RID: 1059477860054
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2020 kl.: 09:43:35
Underskrevet med NemID

Ole Peter Høyer Pedersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-113740236522
Tidspunkt for underskrift: 12-11-2020 kl.: 21:26:22
Underskrevet med NemID

Erik Hauge Pedersen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-219075877437
Tidspunkt for underskrift: 06-11-2020 kl.: 18:21:17
Underskrevet med NemID

Karin Hauge Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-714201431221
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2020 kl.: 20:55:37
Underskrevet med NemID

Kjeld Christensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-590431621588
Tidspunkt for underskrift: 06-11-2020 kl.: 09:31:33
Underskrevet med NemID

Ole Peter Høyer Pedersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-113740236522
Tidspunkt for underskrift: 12-11-2020 kl.: 21:27:26
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 446579f2pzW240939633