

## **Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS**

**Nordkrogvej 25  
4490 Jerslev Sjælland**

**CVR-nr. 26 92 21 19**

**Årsrapport for 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. oktober 2019

---

**Benny Petersen**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj	8
Balance 31. maj	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsrapporten	12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019 for Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Jerslev Sjælland, den 28. oktober 2019

### **Direktion**

Benny Petersen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS for regnskabsåret 1. juni 2018 - 31. maj 2019 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 28. oktober 2019

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



Jørgen Pedersen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne4471

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS  
Nordkrogvej 25  
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr.: 26 92 21 19

Regnskabsperiode: 1. juni 2018 - 31. maj 2019  
Stiftet: 19. december 2002

Hjemsted: Kalundborg

### Direktion

Benny Petersen, direktør

### Revisor

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

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at være holdingselskab.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 271.660, og selskabets balance pr. 31. maj 2019 udviser en egenkapital på kr. 26.901.427.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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.

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

### Bruttofortjeneste

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

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af indtægter ved udlejning af driftsmidler og udlejning af ejendom.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **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 gældsmetode 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>423.868</b>	<b>413.156</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-59.375</u>	<u>-183.108</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>364.493</b>	<b>230.048</b>
Finansielle indtægter		436.608	505.301
Finansielle omkostninger		<u>-450.809</u>	<u>-60.672</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>350.292</b>	<b>674.677</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-78.632</u>	<u>-148.977</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>271.660</b></u>	<u><b>525.700</b></u>
Foreslået udbytte		500.000	500.000
Overført resultat		<u>-228.340</u>	<u>25.700</u>
		<u><b>271.660</b></u>	<u><b>525.700</b></u>

## Balance 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.122.132	1.188.340
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		578.292	137.413
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>1.700.424</u>	<u>1.325.753</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.700.424</u>	<u>1.325.753</u>
Andre tilgodehavender		3.352.053	3.102.935
Selskabsskat		169.470	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		372.812	372.812
Periodeafgrænsningsposter		1.477	7.487
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.895.812</u>	<u>3.483.234</u>
Værdipapirer		6.319.455	6.583.191
<b>Værdipapirer</b>		<u>6.319.455</u>	<u>6.583.191</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>15.130.020</u>	<u>15.974.134</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>25.345.287</u>	<u>26.040.559</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>27.045.711</u>	<u>27.366.312</u>

## Balance 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		26.276.427	26.504.768
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	500.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>26.901.427</u></b>	<b><u>27.129.768</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		39.327	3.331
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>39.327</u></b>	<b><u>3.331</u></b>
Selskabsskat		0	152.569
Anden gæld		104.957	80.644
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>104.957</u></b>	<b><u>233.213</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>104.957</u></b>	<b><u>233.213</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>27.045.711</u></u></b>	<b><u><u>27.366.312</u></u></b>

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juni 2018	125.000	26.504.767	500.000	27.129.767
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	-228.340	500.000	271.660
<b>Egenkapital 31. maj 2019</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>26.276.427</u></b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>26.901.427</u></b>

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	42.636	160.446
Årets udskudte skat	<u>35.996</u>	<u>-11.469</u>
	<u><b>78.632</b></u>	<u><b>148.977</b></u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juni 2018	1.882.686	3.803.441
Tilgang i årets løb	0	634.046
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-389.546</u>
Kostpris 31. maj 2019	<u>1.882.686</u>	<u>4.047.941</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni 2018	694.346	3.666.028
Årets afskrivninger	66.208	125.902
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-322.281</u>
Af- og nedskrivninger 31. maj 2019	<u>760.554</u>	<u>3.469.649</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2019</b>	<u><b>1.122.132</b></u>	<u><b>578.292</b></u>