

Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS

Nordkrogvej 25
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr. 26 92 21 19

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. november 2024

Benny Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj | 8 |
| Balance 31. maj | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2023 - 31. maj 2024 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 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2023 - 31. maj 2024.

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 13. november 2024

Direktion

Benny Petersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS for regnskabsåret 1. juni 2023 - 31. maj 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 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 13. november 2024

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

Jørgen Pedersen
registreret revisor
mne4471

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS
Nordkrogvej 25
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr.: 26 92 21 19

Regnskabsperiode: 1. juni 2023 - 31. maj 2024
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 udlejning af ejendom og driftsmidler, samt forvaltning af likvide midler og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 4.518.565, og selskabets balance pr. 31. maj 2024 udviser en egenkapital på DKK 34.857.266.

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 Holdingselskabet af 4.11.2002 ApS for 2023/24 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 2023/24 er aflagt i DKK

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

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 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.

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 % |

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under DKK 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Egenkapital

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 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 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. juni - 31. maj

| | <u>Note</u> | <u>2023/24</u> DKK | <u>2022/23</u> DKK |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 431.656 | 434.860 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 431.656 | 434.860 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-224.427</u> | <u>-222.427</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 207.229 | 212.433 |
| Finansielle indtægter | | 5.587.980 | 2.454.120 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-1.808</u> | <u>-112.094</u> |
| Resultat før skat | | 5.793.401 | 2.554.459 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-1.274.836</u> | <u>-693.903</u> |
| Årets resultat | | <u>4.518.565</u> | <u>1.860.556</u> |
| Foreslået udbytte | | 122.000 | 117.800 |
| Overført resultat | | <u>4.396.565</u> | <u>1.742.756</u> |
| | | <u>4.518.565</u> | <u>1.860.556</u> |

Balance 31. maj

| | <u>Note</u> | <u>2023/24</u> DKK | <u>2022/23</u> DKK |
|---|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 791.093 | 857.301 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>258.365</u> | <u>416.584</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>1.049.458</u> | <u>1.273.885</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.049.458</u> | <u>1.273.885</u> |
| Andre tilgodehavender | | 48.916 | 48.319 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>1.499</u> | <u>1.474</u> |
| Tilgodehavender | | <u>50.415</u> | <u>49.793</u> |
| Værdipapirer | | <u>15.428.263</u> | <u>10.595.515</u> |
| Værdipapirer | | <u>15.428.263</u> | <u>10.595.515</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>19.771.003</u> | <u>19.311.678</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>35.249.681</u> | <u>29.956.986</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>36.299.139</u></u> | <u><u>31.230.871</u></u> |

Balance 31. maj

| | <u>Note</u> | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | DKK | DKK |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 34.610.266 | 30.213.701 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 122.000 | 117.800 |
| Egenkapital | | <u>34.857.266</u> | <u>30.456.501</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 138.975 | 175.295 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>138.975</u> | <u>175.295</u> |
| Selskabsskat | | 1.211.578 | 507.936 |
| Anden gæld | | 91.320 | 91.139 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.302.898</u> | <u>599.075</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.302.898</u> | <u>599.075</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>36.299.139</u></u> | <u><u>31.230.871</u></u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. juni 2023 | 125.000 | 30.213.701 | 117.800 | 30.456.501 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -117.800 | -117.800 |
| Årets resultat | 0 | 4.396.565 | 122.000 | 4.518.565 |
| Egenkapital 31. maj 2024 | 125.000 | 34.610.266 | 122.000 | 34.857.266 |

Noter

| | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|---|-------------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 1.311.156 | 594.418 |
| Årets udskudte skat | <u>-36.320</u> | <u>99.485</u> |
| | <u>1.274.836</u> | <u>693.903</u> |

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.

Jørgen Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Asger Pedersen

Revisor

ID: 1fd5b5c2-3a7e-40a6-b41d-419ead1a1255

Tidspunkt for underskrift: 13-11-2024 kl.: 17:04:51

Underskrevet med MitID



Benny Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Benny Bager Huniche Petersen

Direktør

ID: 3efb9871-d7ac-4dc7-ac59-36d9a8356bcd

Tidspunkt for underskrift: 13-11-2024 kl.: 17:34:57

Underskrevet med MitID



Benny Petersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Benny Bager Huniche Petersen

Dirigent

ID: 3efb9871-d7ac-4dc7-ac59-36d9a8356bcd

Tidspunkt for underskrift: 13-11-2024 kl.: 17:34:57

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 2d271bPgUJhJ252170103

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.