

PEDERSENS HUSE ApS

Kongevej 53, st.
6400 Sønderborg

CVR.nr.: 30 07 62 22

ÅRSRAPPORT 2022/2023

Regnskabsperiode: 1/10 2022 - 30/9 2023

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
21. marts 2024

Kenneth Hamilton Christian Anker Gars
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/10 2022 - 30/9 2023	6.
Balance pr. 30/9 2023	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Addo Sign identifikationsnummer: 3977919d-c616-40ef-8f9e-ad0f9337bc07

Selskabsoplysninger

Selskab

PEDERSENS HUSE ApS
Kongevej 53, st.
6400 Sønderborg

CVR.nr.: 30 07 62 22

Regnskabsperiode: 1/10 2022 - 30/9 2023

Stiftelsesdato: 1/12 2006

Direktion

Kenneth Hamilton Christian Anker Gars

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for PEDERSENS HUSE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 21. marts 2024

Direktion

.....
Kenneth Hamilton Christian Anker Gars

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele i andre selskaber, foretage anlægsinvestering i fast ejendom samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/10 2022 - 30/9 2023

Note	2022/2023	2021/2022
BRUTTOTAB	-5.250	-2.500
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-372.188	-245.306
Andre finansielle indtægter	160	0
Andre finansielle omkostninger	-1.132	-5.110
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-378.410	-252.916
2 Skat af årets resultat	0	11.880
ÅRETS RESULTAT	-378.410	-241.036
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	122.000	117.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-372.188	-245.306
Overført resultat	-128.222	-113.530
I ALT	-378.410	-241.036

Addo Sign identifikationsnummer: 3977919d-c616-40ef-8f9e-ad0f9337bc07

Balance pr. 30/9 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>1.324.631</u>	<u>1.696.819</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.324.631</u>	<u>1.696.819</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.324.631</u>	<u>1.696.819</u>
Tilgodehavende selskabsskat	<u>58.429</u>	<u>20.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>58.429</u>	<u>20.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>58.429</u>	<u>20.000</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.383.060</u>	<u>1.716.819</u>

Addo Sign identifikationsnummer: 3977919d-c616-40ef-8f9e-ad0f9337bc07

Balance pr. 30/9 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Virksomhedskapital	130.000	130.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	699.631	1.071.819
Overført resultat	61.206	189.428
Forslag til udbytte	122.000	117.800
EGENKAPITAL I ALT	1.012.837	1.509.047
Skyldig skat til tilknyttede virksomheder	269	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	269	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	347.332	187.016
Skyldig selskabsskat	0	18.256
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	22.622	2.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	369.954	207.772
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	370.223	207.772
PASSIVER I ALT	1.383.060	1.716.819
3 Eventualforpligtelser		
4 Anvendt regnskabspraksis		

Addo Sign identifikationsnummer: 3977919d-c616-40ef-8f9e-ad0f9337bc07

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2022/2023

	<u>1/10 2022</u>	<u>Overført i året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat-disponering</u>	<u>30/09 2023</u>
Anpartskapital	130.000	0	0	0	130.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.071.819	0	0	-372.188	699.631
Overført resultat	189.428	0	0	-128.222	61.206
Forslag til udbytte	117.800	0	-117.800	122.000	122.000
	<u>1.509.047</u>	<u>0</u>	<u>-117.800</u>	<u>-378.410</u>	<u>1.012.837</u>

Addo Sign identifikationsnummer: 3977919d-c616-40ef-8f9e-ad0f9337bc07

NOTER

Note 1 - Kapitalandele		2022/2023	2021/2022
Tilknyttede virksomheder			
Selskab	Andel		
KCP Ejendomme ApS, Sønderborg	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	625.000	625.000
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		<u>625.000</u>	<u>625.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		1.071.819	1.317.125
Resultatandel i året		-372.188	-245.306
Opskrivninger ultimo		<u>699.631</u>	<u>1.071.819</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	<u>1.324.631</u>	<u>1.696.819</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt		<u>1.324.631</u>	<u>1.696.819</u>
Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af skatter for tidligere år		0	-11.880
		<u>0</u>	<u>-11.880</u>

Note 3 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, ligesom det sambeskattede datterselskab KCP Ejendomme ApS hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022/2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

NOTER

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

NOTER

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Kapitalandele Tilknyttede Virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

NOTER

Selskabsskat

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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere



Kenneth Hamilton Christian Anker Gars
78f4e847-51db-484c-a408-9e4c3cdcced3 2024-04-02 06:01:17Z

Dokumenter i transaktionen

Referat generalforsamling 2023 for PEDERSENS HUSE ApS.pdf 0e1333621ee002c33a3cedaba670c1635c0e0082d9077129ca51a58f30d9eb	SHA256:
Bilag til oplysningskema 2023 for PEDERSENS HUSE ApS (1).pdf 5034ce994e97a21123308078a90d077b653e88e9390822d20c3055293e2787a0	SHA256:
Årsrapport 2023 for PEDERSENS HUSE ApS (1).pdf	SHA256: 7bd4bf117bcf5c68c03db27e5264d8e73181c609799266dd0a66ea4fd122fd82



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.