

Odensegade 22 Holding ApS

Rosenvænget 34

6541 Bevtoft

CVR-nr. 31 75 81 30

Årsrapport for perioden 1. oktober 2022 til 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2023

Jesper Hans Matthiessen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	6
Balance pr. 30. september 2023	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Odensegade 22 Holding 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. 30. september 2023 og 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bevtoft, den 6. december 2023

Direktion

Jesper Hans Matthiessen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Odensegade 22 Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Odensegade 22 Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 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 vor 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 revisorers 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.

Toftlund, den 6. december 2023

Tønder Revision

godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Jan Callesen
registreret revisor
MNE-nr. mne15969

Selskabsoplysninger

Selskabet	Odensegade 22 Holding ApS Rosenvænget 34 6541 Bevtoft
	CVR-nr.: 31 75 81 30
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023
	Stiftet: 1. september 2008
	Regnskabsår: 16. regnskabsår
	Hjemsted: Haderslev
Direktion	Jesper Hans Matthiessen, direktør
Revisor	Tønder Revision godkendt revisionsaktieselskab Brundtlandparken 5 6520 Toftlund
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Jomfrustien 11 6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	Note	2022/2023 kr.	2021/2022 kr.
Bruttotab		-43.417	-47.746
Personaleomkostninger	1	-100.185	-100.095
Resultat før finansielle poster		-143.602	-147.841
Finansielle indtægter	2	365.286	281.166
Finansielle omkostninger	3	-17.713	-1.027.037
Resultat før skat		203.971	-893.712
Skat af årets resultat	4	-44.874	186.491
Årets resultat		159.097	-707.221
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		117.800	114.400
Overført resultat		41.297	-821.621
		159.097	-707.221

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Udskudt skatteaktiv		150.292	195.166
Selskabsskat, tidligere år		124.004	61.856
Tilgodehavender		<u>274.296</u>	<u>257.022</u>
Værdipapirer		4.149.768	4.372.634
Værdipapirer		<u>4.149.768</u>	<u>4.372.634</u>
Likvide beholdninger		<u>54.822</u>	<u>1.688</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.478.886</u>	<u>4.631.344</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.478.886</u></u>	<u><u>4.631.344</u></u>

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		4.081.120	4.039.820
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	114.400
Egenkapital		<u>4.398.920</u>	<u>4.354.220</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		24.376	15.344
Selskabsskat		0	150.530
Anden gæld		55.590	111.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>79.966</u>	<u>277.124</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>79.966</u>	<u>277.124</u>
Passiver i alt		<u><u>4.478.886</u></u>	<u><u>4.631.344</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	200.000	4.039.823	114.400	4.354.223
Betalt ordinært udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	41.297	117.800	159.097
Egenkapital 30. september 2023	200.000	4.081.120	117.800	4.398.920

Noter

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	100.000	100.000
Andre personaleomkostninger	<u>185</u>	<u>95</u>
	<u>100.185</u>	<u>100.095</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>365.286</u>	<u>281.166</u>
	<u>365.286</u>	<u>281.166</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	17.694	1.020.441
Rentetillæg selskabsskat	<u>19</u>	<u>6.596</u>
	<u>17.713</u>	<u>1.027.037</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	44.874	-195.166
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>8.675</u>
	<u>44.874</u>	<u>-186.491</u>

Noter

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	kr.	kr.
5 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>89.817</u>	<u>-998.876</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>4.149.514</u>	<u>4.372.634</u>
6 Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odensegade 22 Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 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 andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, og øvrige omkostninger vedrørende depot mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt andre omkostninger til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, 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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer

Værdipapirer består af børsnoterede aktier og obligationer m.v., måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealisationværdi.

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 nettorealisationværdi.

Gældsforpligtelser

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