



Revisionsfirmaet Bayer

Ostenfeld Holding ApS

Årsregnskab for 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling den 2023

Jens Ostenfeld



Virksomhedsoplysninger

Selskabet Ostenfeld Holding ApS
Hvidehusvej 35
3450 Allerød

CVR-nr.: 37 55 37 94
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Hjemsted: Allerød kommune

Direktion Jens Ostenfeld

Revisor Revisionsfirmaet Bayer
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Prøvestensvej 19
3450 Allerød



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side	4
Ledelsesberetning	side	5
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	side	6
Årsregnskab 1. januar til 31. december 2022		
Resultatopgørelse	side	7
Balance	side	8 – 9
Egenkapitalopgørelse	side	10
Noter	side	11 - 12



Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022 for Osterfeld Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2022.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for ikke at lade årsregnskabet revidere.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 22. februar 2023

Direktion

Jens Osterfeld



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for Osterfeld Holding ApS for tiden 1. januar til 31. december 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at være holding- og investeringsselskab.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, der anses at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Ostenfeld Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Ostenfeld Holding ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter herunder beskrivelse af anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem 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 retningslinier 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 Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De 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.

Allerød, den 22. februar 2023

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer

statsautoriseret revisor

mne2747





Resultatopgørelse

1. januar til 31. december

	Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	2	51.713	143.809
Personaleomkostninger	3	0	0
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver		- 28.221	- 37.097
Resultat før finansielle poster		23.492	106.712
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet selskab		150.000	300.000
Finansielle omkostninger hidhørende fra tilknyttede virksomheder		- 8.228	- 3.591
Andre finansielle omkostninger		- 107.139	- 93.742
Resultat før skat		58.125	309.379
Skat af årets resultat	4	14.063	- 11.389
Årets nettoresultat		72.188	297.990
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		520.000	114.400
Overføres til næste år		- 447.812	183.590
		72.188	297.990



Balance

31. december

Aktiver

	Note	2022	2021
Grunde og bygninger	5	6.511.796	6.535.017
Materielle anlægsaktiver		6.511.796	6.535.017
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	2.650.000	2.650.000
Finansielle anlægsaktiver		2.650.000	2.650.000
Anlægsaktiver		9.161.796	9.185.017
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		33.154	91.501
Periodeafgrænsningsposter		30.230	0
Andre tilgodehavender	7	56.850	0
Tilgodehavender		120.234	91.501
Likvide beholdninger		113.358	94.233
Omsætningsaktiver		233.592	185.734
Aktiver i alt		9.395.388	9.370.751



Passiver

	Note	2022	2021
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		3.776.950	4.224.762
Foreslået udbytte		520.000	114.400
Egenkapital		4.346.950	4.389.162
Gæld til kreditinstitutter		4.640.541	4.744.766
Langfristede gældsforpligtelser	8	4.640.541	4.744.766
Gæld til kreditinstitutter		120.000	130.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.000
Skyldig selskabsskat		0	62.726
Gæld til tilknyttede virksomheder		211.675	19.383
Anden gæld		64.222	12.714
Kortfristede gældsforpligtelser		407.897	236.823
Passiver i alt		9.395.388	9.370.751
Eventualforpligtelser	9		



Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalen og ændringerne heri specificeres således:

	<u>Primo</u>	<u>Udloddet udbytte</u>	<u>Resultat-disponering</u>	<u>Ultimo</u>
Selskabskapital	50.000			50.000
Overført resultat	4.224.762		- 447.812	3.776.950
Foreslået udbytte	<u>114.400</u>	<u>- 114.400</u>	<u>520.000</u>	<u>520.000</u>
	<u>4.389.162</u>	<u>- 114.400</u>	<u>72.188</u>	<u>4.346.950</u>



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ostenfeld Holding ApS for perioden 1. januar til 31. december 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder. Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

Koncernens virksomheder overskrider ikke tilsammen mindst to af grænserne for krav om udarbejdelse af koncernregnskab, og koncernen udarbejder derfor ikke koncernregnskab.

Generelt om indregning og værdiansættelse

Virksomheden anvender generelt de i årsregnskabsloven almindelige bestemmelser i relation til måling og indregning.

For specifikke regnskabsposter sker måling og indregning som beskrevet i tilknytning til noterne.

Koncernregnskab

Koncernens virksomheder overskrider ikke tilsammen mindst to af grænserne for klassifikation som regnskabsklasse B virksomheder, og koncernen udarbejder derfor ikke koncernregnskab.

Note 2 Bruttoresultat

Under henvisning til bestemmelserne i årsregnskabsloven § 32 har selskabet valgt at sammendrage omsætningen og visse andre poster i posten Bruttofortjeneste.

Note 3 Personaleomkostninger

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

Note 4 Skat af årets resultat

	2022	2021
Skat af årets indkomst	14.004	- 10.225
Regulering fra tidligere år	+ 59	- 1.164
	<u>14.063</u>	<u>- 11.389</u>

Skatten af årets resultat 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.

Selskabet indgår i dansk obligatorisk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til skattelovgivningens regler herom for nærmere bestemte skattetilsvare i de sambeskattede selskaber. Det samlede indkomstskattetilsvare fremgår af administrationsselskabets balance.

Dattervirksomhedernes positive eller negative bidrag til den samlede skattebetaling fra administrationsselskabet indregnes i balancen som skyldige henholdsvis tilgodehavende sambeskatningsbidrag.

Negative sambeskatningsbidrag, der stammer fra underskud, som ikke kan udnyttes i sambeskatningen, og negativ udskudt skat aktiveres ikke i balancen, medmindre de med stor sandsynlighed kan forventes anvendt inden for en kort periode



Noter

Note 5 Grunde og bygninger

Selskabet ejer ejendommen Kongevej 371, Holte.

Ejendommen indregnes til kostpris. Bygningens andel af anskaffelsessummen afskrives lineært over en forventet anvendelses tid på 99 år.

På ejendommen er tinglyst et ejerpantebrev på 5.000.000 kroner med variabel rente med meddelelse til Ringkjøbing Landbobank.

Note 6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostprisen. Hvis genindvindingsværdien skønnes at være lavere, nedskrives kapitalandelene til den lavere værdi.

Nedskrivningen indregnes i resultatopgørelsen.

Note 7 Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender er tilgodehavende selskabsskat.

Note 8 Langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gæld forfalder 4.100.000 kroner fem år eller mere efter regnskabsafslutningen.

Note 9 Eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatning.

Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen med Jens Ostenfeld rådgivende Ingeniører A/S og hæfter derfor – i det omfang, der er hjemlet i skattelovgivningen – for indkomstskatter for de sambeskattede selskaber, samt for visse andre skatter i sambeskatningskredsen. Det samlede skattetilsvaret for indkomstskatter fremgår af administrationsselskabets årsrapport.