



Revisionsfirmaet Bayer

Ostenfeld Holding ApS

Årsregnskab for 2023

Godkendt på selskabets generalforsamling den 2024

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 ApS
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
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 2023		
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 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2023.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for ikke at lade årsregnskabet revidere.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 22. januar 2024

Direktion

Jens Osterfeld



Ledelsesberetning

Årsregnskabet for Osterfeld Holding ApS for tiden 1. januar til 31. december 2023 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 2023 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. januar 2024

Revisionsfirmaet Bayer ApS

statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR nr. 15 20 25 80

Hans Christian Bayer

statsautoriseret revisor

mne2747





Resultatopgørelse

1. januar til 31. december

	Note	2023	2022
Bruttofortjeneste	2	250.769	51.713
Personaleomkostninger	3	0	0
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver		- 28.221	- 28.221
Resultat før finansielle poster		222.548	23.492
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet selskab		520.000	150.000
Finansielle omkostninger hidhørende fra tilknyttede virksomheder		- 8.316	- 8.228
Andre finansielle omkostninger		- 240.282	- 107.139
Resultat før skat		493.950	58.125
Skat af årets resultat	4	- 241	14.063
Årets nettoresultat		493.709	72.188
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		500.000	520.000
Overføres til næste år		- 6.291	- 447.812
		493.709	72.188



Balance

31. december

Aktiver

	Note	2023	2022
Grunde og bygninger	5	6.483.575	6.511.796
Materielle anlægsaktiver		6.483.575	6.511.796
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	2.650.000	2.650.000
Finansielle anlægsaktiver		2.650.000	2.650.000
Anlægsaktiver		9.133.575	9.161.796
Tilgodehavende fra salg		82.571	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		381.944	33.154
Periodeafgrænsningsposter		0	30.230
Andre tilgodehavender		0	56.850
Tilgodehavender		464.515	120.234
Likvide beholdninger		216.763	113.358
Omsætningsaktiver		681.278	233.592
Aktiver i alt		9.814.853	9.395.388



Passiver

	Note	2023	2022
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		3.770.659	3.776.950
Foreslået udbytte		500.000	520.000
Egenkapital		4.320.659	4.346.950
Gæld til kreditinstitutter		4.730.023	4.640.541
Langfristede gældsforpligtelser	7	4.730.023	4.640.541
Gæld til kreditinstitutter		50.000	120.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	12.000
Skyldig selskabsskat		322.422	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		186.837	211.675
Anden gæld		192.912	64.222
Kortfristede gældsforpligtelser		764.171	407.897
Passiver i alt		9.814.853	9.395.388
Eventualforpligtelser	8		



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	3.776.950		- 6.291	3.770.659
Foreslået udbytte	<u>520.000</u>	<u>- 520.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>4.346.950</u>	<u>- 520.000</u>	<u>493.709</u>	<u>4.320.659</u>



Noter

Note 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Osterfeld Holding ApS for perioden 1. januar til 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B virksomheder. Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C.

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

	2023	2022
Skat af årets indkomst	478	14.004
Regulering fra tidligere år	- 237	+ 59
	241	14.063

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 Langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gæld forfalder 4.500.000 kroner fem år eller mere efter regnskabsafslutningen.

Note 8 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.