

KELLBERG HOLDING APS
Læsøvej 3, B,
8382 Hinnerup

CVR-nummer: 38455869

ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 - 30. juni 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12. december 2022

Inge Kellberg Thomsen
Dirigent

Påtegninger

Ledespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse 9

Balance 10

Noter 12

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for KELLBERG 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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 12. december 2022

Direktion

Peter Kellberg Thomsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Hinnerup, den 12. december 2022

Inge Kellberg Thomsen
Dirigent

Til den daglige ledelse i KELLBERG HOLDING APS

Vi har opstillet årsregnskabet for KELLBERG HOLDING APS for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hinnerup, den 12. december 2022

Revisorhuset Hinnerup

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 35679154

Bjarne Hansen
registreret revisor
mne34464

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KELLBERG HOLDING APS
Læsøvej 3, B,
8382 Hinnerup

Telefon: 50 53 19 45
CVR-nr.: 38 45 58 69
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Peter Kellberg Thomsen

Revisor

Revisorhuset Hinnerup
registreret revisionsanpartsselskab
Bogøvej 15
8382 Hinnerup

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Fravalg af revision

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for KELLBERG HOLDING APS for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

BALANCEN**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

| | 2021/22 | 2020/21 |
|---|----------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele..... | 1.000.000 | 0 |
| Andre eksterne omkostninger..... | -6.876 | -2.499 |
| DRIFTSRESULTAT | 993.124 | -2.499 |
| Andre finansielle indtægter..... | 17.355 | 0 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -18.373 | -5.331 |
| Andre finansielle omkostninger | -275 | -558 |
| RESULTAT FØR SKAT | 991.831 | -8.388 |
| ÅRETS RESULTAT | 991.831 | -8.388 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 991.831 | -8.388 |
| DISPONERET I ALT | 991.831 | -8.388 |

AKTIVER

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder..... | 42.862 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 42.862 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER | 42.862 | 0 |
| | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.481.873 | 0 |
| Tilgodehavender | 1.481.873 | 0 |
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 90.000 | 90.000 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 90.000 | 90.000 |
| Likvide beholdninger | 569 | 170.939 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.572.442 | 260.939 |
| | | |
| AKTIVER | 1.615.304 | 260.939 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 972.773 | -19.058 |
| 2 EGENKAPITAL..... | 1.022.773 | 30.942 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.999 | 4.999 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 391.807 | 168.376 |
| Selskabsskat..... | 195.666 | 56.622 |
| Anden gæld | 59 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 592.531 | 229.997 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 592.531 | 229.997 |
| PASSIVER..... | 1.615.304 | 260.939 |
| 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| 1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 90.000 | 90.000 |
| | <u>90.000</u> | <u>90.000</u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

| Navn, Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Resultat |
|-------------------------|-----------|-------------|------------|
| Billig-Box Hinnerup ApS | 100% | 1.056 t.kr. | 559 t.kr. |
| Kellberg Ejendomme ApS | 100% | -161 t.kr. | -222 t.kr. |

| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|--------------------------|---------------|------------------------------------|------------------|
| 2 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Overført resultat | -19.058 | 991.831 | 972.773 |
| | <u>30.942</u> | <u>991.831</u> | <u>1.022.773</u> |

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.

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.

Peter Kellberg Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Kellberg Thomsen

Direktør

ID: 8584f580-09d2-4047-8b38-8ab90574953c

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2022 kl.: 14:32:54

Underskrevet med MitID



Inge Kellberg Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Inge Kellberg Thomsen

Dirigent

ID: 65bfca5e-984d-4a73-bbba-579e2bb40688

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2022 kl.: 12:00:11

Underskrevet med MitID



Bjarne Hansen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Bjarne Hansen

Revisor

ID: 9208-2002-2-981706029568

CPR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 14-12-2022 kl.: 16:59:56

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 9ec014sUxjX248897466

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.