

# **Ole Vergmann Holding ApS**

## **Årsrapport 2021 - 22**

**CVR: 25765605**

**01.04.2021 – 31.03.2022**

**SKOVVANGSVEJ 12, 3670 VEKSØ SJÆLLAND**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 22. august 2022

---

Dirigent: Ole Vergmann

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>4</b>
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>6</b>
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10
Noter.....	13

# LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. april 2021 - 31. marts 2022 for Ole Vergmann Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2021 - 31. marts 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø Sjælland den 22. august 2022

## DIREKTION

---

Ole Vergmann

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Ole Vergmann Holding ApS  
Skovvangsvej 12  
3670 Veksø Sjælland

CVR-nr.: 25765605

Stiftet: 01-12-2000

Hjemsted: 3670 Veksø Sjælland

Regnskabsår: 01.04 - 31.03

## **DIREKTION**

Ole Vergmann

## **PENGEINSTITUT**

Nordea

Egedal Centret 21

3660 Stenløse

# LEDELSESBERETNING

## **VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER**

Virksomhedens aktiviteter er at drive holding- og investeringsvirksomhed.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

# RESULTATOPGØRELSE

	2021/22	2020/21
NOTE	KR.	KR.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>635.806</b>	<b>99.881</b>
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	0	-16.936
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>635.806</b>	<b>82.945</b>
Finansielle indtægter	363.487	1.101.573
Finansielle omkostninger	-253.957	-49.220
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>745.336</b>	<b>1.135.298</b>
Skat af årets resultat	-76.378	-253.526
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>668.958</b>	<b>881.772</b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	57.200	56.500
Overført resultat	611.758	825.272
<b>Disponering i alt</b>	<b>668.958</b>	<b>881.772</b>

# BALANCE

	2021/22	2020/21
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Grunde og bygninger	0	1.075.701
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>1.075.701</b>
Andre tilgodehavender	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>1.075.701</b>
<hr/>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1	2
Andre tilgodehavender	26.058	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>26.059</b>	<b>2</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.189.634	5.328.801
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>6.189.634</b>	<b>5.328.801</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>29.840</b>	<b>91.182</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>6.245.533</b>	<b>5.419.985</b>
<hr/>		
<b>AKTIVER</b>	<b>6.245.533</b>	<b>6.495.686</b>
<hr/>		

# BALANCE

	2021/22	2020/21
NOTE	KR.	KR.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	6.050.817	5.439.059
Foreslået udbytte	57.200	56.500
<b>Egenkapital</b>	<b>6.233.017</b>	<b>5.620.559</b>
Gæld til kreditinstitutter	0	607.106
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>607.106</b>
Gæld til kreditinstitutter	0	19.397
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	16	236.124
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>12.516</b>	<b>268.021</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>12.516</b>	<b>875.127</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>6.245.533</b>	<b>6.495.686</b>
2 <b>Eventualforpligtelser mv.</b>		
3 <b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		
4 <b>Anvendt regnskabspraksis</b>		

# EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	5.439.059	56.500	5.620.559
Forslag til resultatdisponering		611.758	57.200	668.958
Udbetalt udbytte		0	-56.500	-56.500
<b>Ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>6.050.817</b>	<b>57.200</b>	<b>6.233.017</b>

# NOTER

	2021/22	2020/21
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Antal heltidsbeskæftigede	0	0

# NOTER

# NOTER

# NOTER

## 2 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Der er ingen eventualforpligtelser.

## 3 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

# NOTER

## 4 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. april 2021 - 31. marts 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det

# NOTER

tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventet brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	0-20 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes, at være en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

## VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (niveau 1) svarende til balancekurs på balancedagen. Ikke noterede værdipapirer måles til kostpris.

## LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter nettobankindestående og likvide beholdninger.

## UDBYTTE

Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## SKYLDIG SKAT 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

## NOTER

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.

### **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris .

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

### **DAGSVÆRDI**

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, der maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrukket transaktions- og/eller transportomkostninger.