

## PK Holding Sørvad ApS

Sigvej 2  
7550 Sørvad

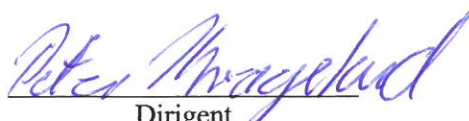
CVR-nr. 29 22 60 32

## ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 29/11 2016



Dirigent  
Peter Kragelund

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning .....	7

### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance .....	12
Noter .....	14

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for PK Holding Sørvad ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sørvad, den 6. oktober 2016

### Direktion

  
Peter Kragelund

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i PK Holding Sørvad ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PK Holding Sørvad ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

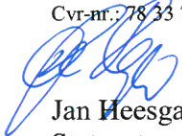
### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 6. oktober 2016

**blicher**

REVISION & RÅDGIVNING  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Cvr-nr.: 78 33 78 18



Jan Heesgaard  
Statsaut. revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

PK Holding Sørvad ApS  
Sigvej 2  
7550 Sørvad

Telefon: 97 43 88 90  
E-mail: karina@fk-moebeldesign.dk

CVR-nr.: 29 22 60 32  
Stiftet: 5. januar 2006  
Hjemsted: Herning  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Peter Kragelund

**Revisor**

Blicher Revision & Rådgivning  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Østergade 48  
7400 Herning

Statsaut. revisor Jan Heesgaard  
Revisor, HD Bendy Stockmal Ulrichsen

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje aktier i FK Møbeldesign A/S.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende

### Begivenheder efter statusdag

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

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for PK Holding Sørvad ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger mv.

#### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultater efter skat.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med FK Møbeldesign A/S. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

### BALANCEN

#### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Udbytte, som foreslås udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse

### 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15 kr. 1.000
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	2.289.707	2.381
Andre eksterne omkostninger .....	-10.375	-9
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>2.279.332</b>	<b>2.372</b>
Andre finansielle indtægter.....	2.138	5
Andre finansielle omkostninger.....	0	-2
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>2.281.470</b>	<b>2.375</b>
Skat af årets resultat.....	1.690	1
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>2.283.160</b>	<b>2.376</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	101.200	100
Overført resultat.....	2.181.960	2.276
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>2.283.160</b>	<b>2.376</b>

**Balance 30. juni**  
**AKTIVER**

Note	2016	2015 kr. 1.000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	1.147.613	1.059
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.147.613</b>	<b>1.059</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>1.147.613</b>	<b>1.059</b>
2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	2.799.347	2.397
Andre tilgodehavender .....	2	1
Udskudt skatteaktiv .....	8.800	9
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>2.808.149</b>	<b>2.407</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>4.408.721</b>	<b>2.204</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>7.216.870</b>	<b>4.611</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>8.364.483</b>	<b>5.670</b>

**Balance 30. juni**  
**PASSIVER**

Note	2016	2015 kr. 1.000
Virksomhedskapital .....	125.000	125
Overført resultat .....	7.614.140	5.433
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	101.200	100
<b>3 EGENKAPITAL</b> .....	<b>7.840.340</b>	<b>5.658</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	7.500	8
Selskabsskat .....	513.050	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	3.593	4
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>524.143</b>	<b>12</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>524.143</b>	<b>12</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>8.364.483</b>	<b>5.670</b>
<b>4 Eventualposter mv.</b>		
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Noter

	2016	2015 kr. 1.000		
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>				
Kostpris 1. juli 2015.....	1.092.193	1.093		
<b>Kostpris 30. juni 2016.....</b>	<b>1.092.193</b>	<b>1.093</b>		
Op- og nedskrivninger 1. juli 2015.....	234.307	154		
Årets resultatandele.....	2.289.707	2.381		
Afskrivning koncerngoodwill, primo.....	-268.594	-269		
Udloddet udbytte.....	-2.200.000	-2.300		
<b>Op- og nedskrivninger 30. juni 2016.....</b>	<b>55.420</b>	<b>-34</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016.....</b>	<b>1.147.613</b>	<b>1.059</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:				
<b>Navn</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Årets resultat 2015/16</b>	<b>Egenkapital pr. 30/6 2016</b>
FK Møbeldesign A/S	Sørvad	100%	2.289.707	1.147.614
<b>2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>				
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	84.607	97		
Tilgodehavende udbytte.....	2.200.000	2.300		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	514.740	0		
	<b>2.799.347</b>	<b>2.397</b>		

## Noter

	1/7 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/6 2016
<b>3 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat .....	5.432.180	0	2.181.960	7.614.140
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	-100.000	101.200	101.200
	<b>5.657.180</b>	<b>-100.000</b>	<b>2.283.160</b>	<b>7.840.340</b>

#### 4 Eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb andrager kr. 513.050, som er afsat som gæld i balancen.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

#### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.