

HOLDINGSELSKABET PKN AF 1/10 2013 ApS

Bøgebjergvej 5
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/10/2016

Per Kloborg

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLDINGSELSKABET PKN AF 1/10 2013 ApS
 Bøgebjergvej 5
 8600 Silkeborg

CVR-nr: 36021071
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Danske Bank, Finanscenter Herning
 Dalgasgade 27, 3
 7400 Herning
 DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Holdingselskabet PKN af 1/10 2013.

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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 10/10/2016

Direktion

Per Kloborg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er formuepleje.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelse som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imøde-gåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter gældsbeviser der måles til dagsværdi på balancedagen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af frem-tidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatte-enhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgiv-ning 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-750	-6.543
Bruttoresultat		-750	-6.543
Resultat af ordinær primær drift		-750	-6.543
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		168.125	207.581
Ordinært resultat før skat		167.375	201.038
Skat af årets resultat	1	-39.243	-47.244
Årets resultat		128.132	153.794
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		28.132	53.794
I alt		128.132	153.794

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.245.189	3.462.489
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.245.189	3.462.489
Anlægsaktiver i alt		3.245.189	3.462.489
Andre tilgodehavender		48.120	53.098
Tilgodehavender i alt		48.120	53.098
Likvide beholdninger		387.523	167.046
Omsætningsaktiver i alt		435.643	220.144
Aktiver i alt		3.680.832	3.682.633

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		3.461.091	3.432.959
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt	2	3.611.091	3.582.959
Skyldig selskabsskat		35.497	47.244
Langfristede gældsforpligtelser i alt		35.497	47.244
Skyldig selskabsskat		34.244	52.430
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		34.244	52.430
Gældsforpligtelser i alt		69.741	99.674
Passiver i alt		3.680.832	3.682.633

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	36.496	47.244
Rentetillæg	2.411	0
	<u>38.907</u>	<u>47.244</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	50.000	3.432.959	100.000	3.582.959
Udbetalt udbytte			-100.000	
Årets resultat		28.132	100.000	128.132
Egenkapital ultimo	50.000	3.461.091	100.000	3.611.091

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor Danske Bank afgivet tilbagetrædelseserklæring for BDO statsautoriseret revisionsaktieselskab's gæld på driftskreditter til pengeinstituttet for så vidt angår gældsbrev 2.961 tkr. indregnet under andre værdipapirer.