

HOLDINGSELSKABET PKN AF 1/10 2013 ApS

Bøgebjergvej 5
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/01/2020

Per Kloborg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 36021071
Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for HOLDINGSELSKABET PKN AF 1/10 2013 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. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Silkeborg, den 02/01/2020

Direktion

Per Kloborg

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er formuepleje.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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

Finansielle anlægsaktiver

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivninger.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindeståender.

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 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelsen af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svare til normalt til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Eksterne omkostninger		-5.998	-1.037
Bruttoresultat		-5.998	-1.037
Resultat af ordinær primær drift		-5.998	-1.037
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		155.474	164.108
Ordinært resultat før skat		149.476	163.071
Skat af årets resultat	1	-53.504	-58.353
Årets resultat		95.972	104.718
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	100.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen			0
Overført resultat		-12.028	4.718
I alt		95.972	104.718

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.735.886	2.144.330
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.735.886	2.144.330
Anlægsaktiver i alt		1.735.886	2.144.330
Andre tilgodehavender		1.884.971	1.505.470
Tilgodehavender i alt		1.884.971	1.505.470
Likvide beholdninger		6.696	4.706
Omsætningsaktiver i alt		1.891.667	1.510.176
Aktiver i alt		3.627.553	3.654.506

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		3.398.584	3.410.612
Forslag til udbytte		108.000	100.000
Egenkapital i alt		3.556.584	3.560.612
Skyldig selskabsskat		39.134	40.431
Langfristede gældsforpligtelser i alt		39.134	40.431
Skyldig selskabsskat		31.835	53.463
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		31.835	53.463
Gældsforpligtelser i alt		70.969	93.894
Passiver i alt		3.627.553	3.654.506

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	3.410.612	100.000	3.560.612
Betalt udbytte			-100.000	-100.000
Årets resultat		-12.028	108.000	95.972
Egenkapital, ultimo	50.000	3.398.584	108.000	3.556.584

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	51.134	53.847
Rentetillæg	2.270	1.929
Regulering vedrørende tidligere år	0	2.577
	53.504	58.353

2. 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 gældsbev 1.736 t.kr. indregnet under andre værdipapirer.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1