

HOLDINGSELSKABET PKN AF 1/10 2013 ApS

Bøgebjergvej 5
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/01/2018

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: 01/10/2016 - 30/09/2017

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 02/01/2018

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.

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 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 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 gældsbevægelse 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 acontoskatter.

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-2.914	-750
Bruttoresultat		-2.914	-750
Resultat af ordinær primær drift		-2.914	-750
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		225.255	168.125
Ordinært resultat før skat		222.341	167.375
Skat af årets resultat	1	-77.538	-39.243
Årets resultat		144.803	128.132
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	
Overført resultat		-55.197	28.132
I alt		144.803	128.132

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.973.873	3.245.189
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.973.873	3.245.189
Anlægsaktiver i alt		2.973.873	3.245.189
Andre tilgodehavender		41.948	48.120
Tilgodehavender i alt		41.948	48.120
Likvide beholdninger		611.079	387.523
Omsætningsaktiver i alt		653.027	435.643
Aktiver i alt		3.626.900	3.680.832

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		3.405.894	3.461.091
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		3.555.894	3.611.091
Skyldig selskabsskat		61.535	35.497
Langfristede gældsforpligtelser i alt		61.535	35.497
Skyldig selskabsskat		9.471	34.244
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.471	34.244
Gældsforpligtelser i alt		71.006	69.741
Passiver i alt		3.626.900	3.680.832

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	3.461.091	100.000	3.611.091
Betalt udbytte			-100.000	-100.000
Årets resultat		44.803	100.000	144.803
Betalt ekstraordinært udbytte		-100.000		-100.000
Egenkapital, ultimo	50.000	3.405.894	100.000	3.555.894

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	75.838	36.496
Rentetillæg	1.700	2.411
	<u>77.538</u>	<u>38.907</u>

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 gældsbrev 2.553 tkr. indregnet under andre værdipapirer.