

**P.K. Media Holding ApS**

**Slettensbjerg 14**

**4450 Jyderup**

**CVR-nummer 36913509**

**Årsrapport**

**2. juni 2015 - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den

*20/5-16*

*Per Klausen*

---

Per Klausen

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

P.K. Media Holding ApS  
Slettensbjerg 14  
4450 Jyderup

Telefon: 59277443  
CVR-nummer: 36913509  
Regnskabsperiode: 2. juni 2015 - 31. december 2015

### Direktion

Per Klausen

### Pengeinstitut

Arbejdernes Landsbank  
Bredgade 55  
4400 Kalundborg

Sparekasse Sjælland  
Vig Hovedgade 37-39  
4560 Vig

### Revisor

Dansk Revision Kalundborg  
godkendt revisionsaktieselskab  
Banegårdspladsen 1, 2  
4400 Kalundborg

Kontaktpersoner:  
Peter Westergaard  
Kia Witthøfft

## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2. juni 2015 - 31. december 2015 for P.K. Media Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2. juni 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, 11. maj 2016

**Direktionen:**

  
Per Klausen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i P.K. Media Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.K. Media Holding ApS for regnskabsåret 2. juni 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kalundborg, 11. maj 2016

### Dansk Revision Kalundborg

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 65766116



Peter Westergaard

Partner, registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

#### Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 posterings direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæs-

## Anvendt regnskabspraksis

---

sig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skat tesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som ak- tuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.



Note	<b>Resultatopgørelse</b>	2015 DKK
	<b>Perioden 2. juni - 31. december</b>	
	Andre eksterne omkostninger	-18.125
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	549.038
	Finansielle indtægter	23.450
1	Finansielle omkostninger	-21.607
	<b>Resultat før skat</b>	<b>532.756</b>
	Skat af årets resultat	611
	<b>Årets resultat</b>	<b>533.367</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Foreslået udbytte	50.600
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	549.038
	Frie reserver	-2.236.656
	Overført resultat	2.170.385
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>533.367</b>

Note	<b>Balance</b>	2015 DKK
	<b>Aktiver pr. 31. december</b>	
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.835.694
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2.835.694</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.835.694</b>
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	182.447
	Tilgodehavende skat	90.395
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>272.842</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	680.224
	<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>	<b>680.224</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>831.748</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.784.814</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.620.508</b>

Note	Balance	2015 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>	
	Virksomhedskapital	50.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	549.038
	Overført resultat	2.170.385
	Foreslået udbytte	50.600
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.820.023</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.750
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.796.735
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.800.485</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.800.485</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>4.620.508</b>
4	Hovedaktivitet	
5	Eventualforpligtelser	
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

2015

## Noter

DKK

**1 Finansielle omkostninger**

Renter tilknyttede virksomheder	20.451
Andre finansielle omkostninger	1.155
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>21.607</b>

**2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Tilgang i årets løb	2.286.656
Kostpris 31. december	2.286.656
Årets resultatandel	549.038
Værdireguleringer 31. december	549.038

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt** **2.835.694**

Navn	Hjemsted	Ejerandel
P.K. Media ApS	Kalundborg	100%

3	Egenkapital	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	50	2.237	0	0	0	2.287
	Overkurs anvendt ved resultatdisponering	0	-2.237	0	0	0	-2.237
	Årets resultat	0	0	549	2.170	51	2.770
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>549</b>	<b>2.170</b>	<b>51</b>	<b>2.820</b>

**4 Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning, udlejningsvirksomhed og anden investeringsvirksomhed.

**5 Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden P.K. Media ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med P.K. Media ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 0 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

