

Holte PE ApS**Vejlesøvej 108****2840 Holte****CVR-nummer 37833339****Årsrapport****1. januar 2023 - 31. december 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2024

Jesper Langmack
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Aktiver | 6 |
| Passiver | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Holte PE ApS
Vejlesøvej 108
2840 Holte

CVR-nummer: 37833339
Regnskabsperiode: 1. januar 2023 - 31. december 2023

Direktion

Jesper Langmack

Revisor

Dansk Revision Hillerød
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vølundsvej 6B
3400 Hillerød

Kontaktperson:
Dennis Mielcke

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Holte PE 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, 29. maj 2024

Direktionen:

Jesper Langmack

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Holte PE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holte PE ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Hillerød, 29. maj 2024

Dansk Revision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26580390

Dennis Mielcke
Statsautoriseret revisor
mne36030

| Note | Resultatopgørelse | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|--|---|------------------|-------------------|
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| | Bruttofortjeneste | -46.548 | -20 |
| | Resultat før finansielle poster | -46.548 | -20 |
| | Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser | 6.220.899 | 0 |
| | Indtægter af andre kapitalandele | 68.835 | 572 |
| | Finansielle indtægter | 465.777 | 115 |
| | Finansielle omkostninger | -518.395 | -190 |
| | Resultat før skat | 6.190.569 | 477 |
| 1 | Skat af årets resultat | 9.156 | 38 |
| | Årets resultat | 6.199.725 | 515 |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| | Overført resultat | 6.199.725 | 515 |
| | Resultatdisponering i alt | 6.199.725 | 515 |

| Note | Balance | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| 2 | Kapitalandele i kapitalinteresser | 10.675.786 | 9.747 |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 6.070.997 | 3.849 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 16.746.783 | 13.595 |
| | Anlægsaktiver i alt | 16.746.783 | 13.595 |
| | Udskudte skatteaktiver | 56.252 | 45 |
| | Tilgodehavende skat | 4.542 | 0 |
| | Tilgodehavender | 60.794 | 45 |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 885.640 | 0 |
| | Værdipapirer og kapitalandele | 885.640 | 0 |
| | Likvide beholdninger | 337.520 | 61 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.283.954 | 107 |
| | Aktiver i alt | 18.030.737 | 13.702 |

| Note | Balance | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 50.000 | 50 |
| | Overført resultat | 8.769.403 | 2.570 |
| | Egenkapital i alt | 8.819.403 | 2.620 |
| | Kreditinstitutter | 2.390.233 | 4.999 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 18.000 | 10 |
| | Anden gæld | 0 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 6.803.101 | 6.073 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 9.211.333 | 11.082 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 9.211.333 | 11.082 |
| | Passiver i alt | 18.030.737 | 13.702 |
| 5 | Hovedaktivitet | | |
| 6 | Eventualforpligtelser | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Egenkapitaloppgørelse

| Egenkapital | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | I alt |
|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Perioden 1. januar - 31. december | | | |
| Saldo primo | 50 | 2.570 | 2.620 |
| Årets resultat | 0 | 6.200 | 6.200 |
| Egenkapital ultimo | 50 | 8.769 | 8.819 |

| Noter | 2023 | | 2022 | |
|----------|---|-------------------|--------------|--|
| | DKK | | 1.000 DKK | |
| 1 | Skat af årets resultat | | | |
| | Skat af årets resultat | 1.641 | 0 | |
| | Regulering af udskudt skat | -10.797 | -38 | |
| | Skat af årets resultat i alt | -9.156 | -38 | |
| 2 | Kapitalandele i kapitalinteresser | | | |
| | Kostpris 1. januar | 9.746.740 | 0 | |
| | Tilgang i årets løb | 929.046 | 9.747 | |
| | Kostpris 31. december | 10.675.786 | 9.747 | |
| | Kapitalandele i kapitalinteresser i alt | 10.675.786 | 9.747 | |
| | Navn | Hjemsted | Ejerandel | |
| | Resultat | Egenkapital | | |
| | PM Holding 2005 ApS | København | 14,89% | |
| | 41.395 tdkk 89.533 tdkk | | | |
| 3 | Andre værdipapirer og kapitalandele | | | |
| | Kostpris 1. januar | 3.848.512 | 2.817 | |
| | Tilgang i årets løb | 3.108.477 | 1.623 | |
| | Afgang i årets løb | -885.992 | -591 | |
| | Kostpris 31. december | 6.070.997 | 3.849 | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | 6.070.997 | 3.849 | |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | | | |
| | Årets realiserede handler | 831.293 | 0 | |
| | Årets værdiregulering indregnet i resultatopgørelsen | 54.347 | 0 | |
| | Børsnoterede aktier i alt | 885.640 | 0 | |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | 885.640 | 0 | |
| 5 | Hovedaktivitet | | | |
| | Selskabets formål er at besidde ejerandele i kapitalselskaber og kommanditselskaber samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed. | | | |

| Noter | 2023 DKK | 2022 1.000 DKK |
|-------|-------------|-------------------|
|-------|-------------|-------------------|

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har restindskudsforpligtelser forbundet med investering i kommanditselskaber. Restindskudsforpligtelsen udgør TDKK 5.795 pr. 31. december 2023.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der givet pant i anparter i kapitalinteresser.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Resultat fra kapitalinteresser

Resultater fra kapitalinteresser indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse, når udbyttet er vedtaget.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Andel af skattepligtig indkomst fra deltagerbeskattede virksomheder, som selskabet har investeret i, medtages i den skattepligtige indkomst i henhold til særskilte bilag til selvangivelser.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Andre kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter investeringer i kommanditanparter og unoterede obligationer. Kapitalandele, som ikke handles på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jesper Langmack

Direktør

På vegne af: Holte PE ApS

Serienummer: fc57714a-39c7-46ad-bdbd-efb0fa11655c

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-05-29 13:09:50 UTC



Dennis Martin Torkenholdt Mielcke

DANSK REVISION HILLERØD GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB CVR:
26580390

Statsautoriseret revisor

Serienummer: a2bfda06-24c9-44d6-a9ad-afac8d5f620c

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-05-29 13:40:12 UTC



Jesper Langmack

Dirigent

På vegne af: Holte PE ApS

Serienummer: fc57714a-39c7-46ad-bdbd-efb0fa11655c

IP: 188.120.xxx.xxx

2024-05-29 14:11:15 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**