

# **PTH Holding, Silkeborg ApS**

Ingridsvej 7, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 41 09 95 50

## **Årsrapport**

**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2021.

---

Palle Tornelund Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for PTH Holding, Silkeborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 7. december 2021

### Direktion

Palle Tornelund Hansen  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i PTH Holding, Silkeborg ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for PTH Holding, Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem 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 revisors 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 Deres 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, De 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.

Silkeborg, den 7. december 2021

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Martin Husted**

Registreret revisor  
mne34266

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	PTH Holding, Silkeborg ApS Ingridsvej 7 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 41 09 95 50
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Palle Tornelund Hansen, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet består af at eje kapitalandele i andre selskaber og udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -1.904 kr. mod -1.034 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -13.231 kr. mod 299.193 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning som væsentlig vil kunne påvirke årets resultat.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-1.904</b>	<b>-1.034</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-18.000	300.000
Nedskrivning af finansielle aktiver	8.000	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-11.904</b>	<b>298.966</b>
Skat af årets resultat	-1.327	227
<b>Årets resultat</b>	<b>-13.231</b>	<b>299.193</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	110.600
Overføres til overført resultat	0	188.593
Disponeret fra overført resultat	-13.231	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-13.231</b>	<b>299.193</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	50.000
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	0	227
Andre tilgodehavender	0	300.000
Tilgodehavender i alt	0	300.227
Likvide beholdninger	177.712	216
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>177.712</b>	<b>300.443</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>227.712</b>	<b>350.443</b>



## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	185.362	198.593
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	110.600
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>225.362</b>	<b>349.193</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.000	1.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	250	250
Selskabsskat	1.100	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.350	1.250
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.350</b>	<b>1.250</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>227.712</b>	<b>350.443</b>

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u>	<u>Overført resul-</u> <u>tat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	40.000	0	0	0	40.000
Kontant kapitaludvidelse	0	10.000	0	0	10.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	188.593	110.600	299.193
Overført til overført resultat	0	-10.000	10.000	0	0
Egenkapital 1. juli 2020	40.000	0	198.593	110.600	349.193
Udloddet udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-13.231	0	-13.231
	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>185.362</b>	<b>0</b>	<b>225.362</b>

## Noter

---

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	
<b>1. Personalemkostninger</b>			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>	
<b>2. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>			
Kostpris 1. juli 2020	50.000	0	
Tilgang i årets løb	20.000	50.000	
Afgang i årets løb	<u>-2.000</u>	<u>0</u>	
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b><u>68.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>	
Årets op/nedskrivninger	<u>-18.000</u>	<u>0</u>	
<b>Nedskrivninger 30. juni 2021</b>	<b><u>-18.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>	
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>			
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Attityde ApS,	50 %	Oplyses ikke	-193.082
Ordrit ApS,	45 %	<u>Oplyses ikke</u>	<u>-386.625</u>
		<b><u>1.578.243</u></b>	<b><u>-579.707</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for PTH Holding, Silkeborg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Palle Tornelund Hansen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-173244531280  
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2021 kl.: 07:10:04  
Underskrevet med NemID

## Palle Tornelund Hansen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-173244531280  
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2021 kl.: 07:10:04  
Underskrevet med NemID

## Martin Husted

---

Som Registreret revisor NEM ID  
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker  
RID: 76964298  
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2021 kl.: 09:28:50  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 5418889XSR246300146

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).