

HOLDINGSELSKABET PKN AF 15/1 2009 ApS

CVR-nr.: 32082092

Bøgebjergvej 5
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2020 - 30. september 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/02/2022

Per Kloborg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLDINGSELSKABET PKN AF 15/1 2009 ApS
Bøgebjergvej 5
8600 Silkeborg

CVR-nr: 32082092
Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2020 - 30. september 2021 for HOLDINGSELSKABET PKN AF 15/1 2009 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

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 28/02/2022

Direktion

Per Kloborg

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter består i investering, kapitalanbringelse og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, intruffet 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.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, 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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer omfatter gældsbreve, der forventes beholdt til udløb og måles til amortiseret kostpris.

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 afskrivning.

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 nettopengestrømme 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 acontoskatter.

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 anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-7.399	-7.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.000	-4.000
Resultat af ordinær primær drift		-10.399	-11.703
Andre finansielle indtægter		209.868	222.343
Øvrige finansielle omkostninger		-41.586	-38.559
Ordinært resultat før skat		157.883	172.081
Skat af årets resultat	1	-34.700	-37.447
Årets resultat		123.183	134.634
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		123.183	134.634
I alt		123.183	134.634

Balance 30. september 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.000	12.000
Materielle anlægsaktiver i alt		9.000	12.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.638.201	3.292.186
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.638.201	3.292.186
Anlægsaktiver i alt		3.647.201	3.304.186
Andre tilgodehavender		52.249	53.498
Tilgodehavender i alt		52.249	53.498
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	25.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		25.000	25.000
Likvide beholdninger		316.294	463.456
Omsætningsaktiver i alt		393.543	541.954
AKTIVER I ALT		4.040.744	3.846.140

Balance 30. september 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.832.796	1.709.613
Egenkapital i alt		1.957.796	1.834.613
Skyldig selskabsskat		34.700	37.840
Langfristede gældsforpligtelser i alt		34.700	37.840
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.048.248	1.973.687
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.048.248	1.973.687
Gældsforpligtelser i alt		2.082.948	2.011.527
PASSIVER I ALT		4.040.744	3.846.140

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.709.613	1.834.613
Årets resultat		123.183	123.183
Egenkapital, ultimo	125.000	1.832.796	1.957.796

Noter

1. Skat af årets resultat

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Aktuel skat	34.700	37.840
Regulering vedrørende tidligere år	0	-393
	<u>34.700</u>	<u>37.447</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	1