
HOLDINGSELSKABET PKN AF 15/1 2009 ApS

CVR-nr.: 32082092

Avnsøvænget 1
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2022 - 30. september 2023

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

01/12/2023

Per Kloborg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLDINGSELSKABET PKN AF 15/1 2009 ApS
Avnsøvænget 1
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 32082092
Regnskabsår: 01/10/2022 - 30/09/2023

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2022 - 30. september 2023 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 17/11/2023

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

acontoskatte.

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-6.984	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.025	-2.250
Resultat af ordinær primær drift		-9.009	-2.250
Andre finansielle indtægter		166.062	186.624
Øvrige finansielle omkostninger		-49.000	-78.966
Ordinært resultat før skat		108.053	105.408
Skat af årets resultat	1	-24.100	-23.500
Årets resultat		83.953	81.908
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		117.800	
Overført resultat		-33.847	81.908
I alt		83.953	81.908

Balance 30. september 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.725	6.750
Materielle anlægsaktiver i alt		4.725	6.750
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.391.762	3.202.480
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.391.762	3.202.480
Anlægsaktiver i alt		2.396.487	3.209.230
Andre tilgodehavender		37.449	44.792
Tilgodehavender i alt		37.449	44.792
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	25.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		25.000	25.000
Likvide beholdninger		673.167	26.051
Omsætningsaktiver i alt		735.616	95.843
AKTIVER I ALT		3.132.103	3.305.073

Balance 30. september 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.880.857	1.914.704
Forslag til udbytte		117.800	0
Egenkapital i alt		2.123.657	2.039.704
Skyldig selskabsskat		18.100	23.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt		18.100	23.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		990.346	1.241.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		990.346	1.241.869
Gældsforpligtelser i alt		1.008.446	1.265.369
PASSIVER I ALT		3.132.103	3.305.073

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.914.704		2.039.704
Årets resultat		-33.847	117.800	83.953
Egenkapital, ultimo	125.000	1.880.857	117.800	2.123.657

Noter

1. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Aktuel skat	24.100	23.500
	<u>24.100</u>	<u>23.500</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	1