

PENSIONSINVEST AF 15.11.2005 ApS

CVR-nr.: 29183007

Grønhøjgårdsvej 203
2630 Taastrup

Årsrapport
1. maj 2021 - 30. april 2022

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

15/06/2022

Poul Erik Olsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PENSIONSINVEST AF 15.11.2005 ApS
Grønhøjgårdsvej 203
2630 Taastrup

CVR-nr: 29183007
Regnskabsår: 01/05/2021 - 30/04/2022

Ledelsesberetning

Pensionsinvest af 15.11.2005 ApS investerer i udlån og værdipapirer. Investeringerne kan geares i forhold til egenkapitalen.

Efter indfrielse af pantebrevet i 2021, er likviditet investeret i børsnoterede aktier.

Årets resultat

Årets resultat er påvirket af uroen på aktiemarkedet. Der er således kun konstateret en gevinst på aktier på 53 t.kr..

Efter overførsel af årets overskud på 24 t.kr. (2020/21 overskud 741 t.kr.) til næste år, andrager egenkapitalen 4.191 t.kr. pr. 30. april 2022 (30. april 2021 egenkapital 4.167 tkr.).

Forventningerne til 2022/23

Som følge af at egenkapitalen er investeret i børsnoterede aktier, vil resultatet for 2022/23 være afhængig af udviklingen på aktiemarkedet.

Som det fremgår af ledelsespåtegningen indstilles det til generalforsamlingen, at selskabets regnskab for det kommende regnskabsår ikke revideres, da selskabet opfylder forudsætningerne herfor.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Der er foretaget reklassifikation af enkelte poster i balancen. Sammenligningstal er ændret i overensstemmelse hermed.

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 enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Indtægter fra pantebreve og aktier

Indtægter af pantebreve og aktier omfatter afkast af pantebreve i form af renteindtægter og kursgevinster og afkast af aktier i form af udbytter og nettokursgevinster (såvel realiserede gevinster/tab som urealiserede) og kursreguleringer på beholdningen pr. statusdagen.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger i forbindelse med selskabets låneoptagelse i forbindelse med gearing af investeringerne samt negative bankrenter.

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Består af udlån, der anses som anlægsbeholdning.

Aktier

Aktier, der anses som et omsætningsaktiv, værdiansættes til officiel børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver eller passiver, omfatter uafviklede aktiehandler.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). 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 samt for betalte aconto skatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelse

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. apr. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Nettoomsætning			0
Bruttoresultat			0
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0	
Andre driftsomkostninger		-6.728	-3.833
Resultat af ordinær primær drift		-6.728	-3.833
Indtægter af kapitalinteresser		274.932	1.071.197
Andre finansielle indtægter		29.800	73.440
Nedskrivning af finansielle aktiver		-221.756	-114.587
Øvrige finansielle omkostninger		-44.969	-76.346
Ordinært resultat før skat		31.279	949.871
Skat af årets resultat		-7.018	-208.956
Årets resultat		24.261	740.915
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		24.261	740.915
I alt		24.261	740.915

Balance 30. april 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	834.028
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	834.028
Anlægsaktiver i alt		0	834.028
Tilgodehavende skat		4.202	
Tilgodehavender i alt		4.202	
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.950.533	1.639.244
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.950.533	1.639.244
Likvide beholdninger		2.605.526	2.748.991
Omsætningsaktiver i alt		4.560.261	4.388.235
AKTIVER I ALT		4.560.261	5.222.263

Balance 30. april 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		210.000	210.000
Andre reserver		3.956.493	3.215.578
Overført resultat		24.261	740.915
Egenkapital i alt		4.190.754	4.166.493
Gæld til banker		369.507	
Skyldig selskabsskat		0	21.305
Langfristede gældsforpligtelser i alt		369.507	21.305
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser			166.465
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			868.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt			1.034.465
Gældsforpligtelser i alt		369.507	1.055.770
PASSIVER I ALT		4.560.261	5.222.263

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0