

PENSIONSINVEST AF 15.11.2005 ApS

Grønhøjgårdsvej 203
2630 Taastrup

Årsrapport
1. maj 2020 - 30. april 2021

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

30/09/2021

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: 01/05/2020 - 30/04/2021

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

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

Efter indfrielse af et større udlån primo 2020, er den frie likviditet blevet investeret i børsnoterede aktier.

Årets resultat

Årets resultat - der er særdeles tilfredsstillende - skyldes den positive udvikling på aktiemarkedet. Der er således realisationsgevinst på aktier på 1.037 t.kr..

Efter overførsel af årets overskud på 741 t.kr. (2019/20 overskud 182 t.kr.) til næste år, andrager egenkapitalen 4.166 t.kr. pr. 30. april 2021 (30. april 2020 - 3.426 tkr.).

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pensionsinvest af 15.11.2005 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 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 af 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 kursregulering på beholdningen pr. statusdagen

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger i forbindelse med selskabets lånoptagelse i forbindelse med gearing af investeringerne.

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, omfatter periodiserede renter.

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 2020 - 30. apr. 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	
Eksterne omkostninger			-1.587
Indtægter af kapitalinteresser			35.160
Bruttoresultat		0	-1.587
Andre driftsomkostninger		-3.833	
Resultat af ordinær primær drift		-3.833	-1.587
Indtægter af kapitalinteresser		1.071.197	35.160
Andre finansielle indtægter		73.440	423.188
Nedskrivning af finansielle aktiver		-114.587	-51.076
Øvrige finansielle omkostninger		-76.346	-171.846
Ordinært resultat før skat		949.871	233.839
Skat af årets resultat		-208.956	-51.436
Årets resultat		740.915	182.403
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		740.915	182.403
I alt		740.915	182.403

Balance 30. april 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		834.028	800.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		834.028	800.000
Anlægsaktiver i alt		834.028	800.000
Andre tilgodehavender			296.390
Tilgodehavender i alt			296.390
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.639.244	2.616.795
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.639.244	2.616.795
Likvide beholdninger		2.748.991	679.528
Omsætningsaktiver i alt		4.388.235	3.592.713
AKTIVER I ALT		5.222.263	4.392.713

Balance 30. april 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		210.000	210.000
Andre reserver		3.215.578	3.033.175
Overført resultat		740.915	182.403
Egenkapital i alt		4.166.493	3.425.578
Skyldig selskabsskat		21.305	99.135
Langfristede gældsforpligtelser i alt		21.305	99.135
Gældsforpligtelser til kapitalinteresser		166.465	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		868.000	868.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.034.465	868.000
Gældsforpligtelser i alt		1.055.770	967.135
PASSIVER I ALT		5.222.263	4.392.713

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	0