

PTK Holding, Herning ApS

Silkeborgvej 52, 7400 Herning

CVR-nr. 41 95 51 39

Årsrapport

1. januar - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2025.

Phillip Thusing Krogsgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for PTK Holding, Herning 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. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 25. juni 2025

Direktion

Phillip Thusing Krogsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i PTK Holding, Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PTK Holding, Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 revisoreres 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.

Randers, den 25. juni 2025

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Chresta Egeberg Salling

statsautoriseret revisor
mne46619

Selskabsoplysninger

Selskabet	PTK Holding, Herning ApS Silkeborgvej 52 7400 Herning
	CVR-nr.: 41 95 51 39
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Phillip Thusing Krogsgaard, Silkeborgvej 52 7400 Herning
Revisor	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Tronholmen 3 8960 Randers SØ
Kapitalinteresse	Ejendomsmæglerfirmaet John Frandsen Herning & Ikast A/S, Mariager

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er, at eje fast ejendom og egen kapitalandele i andreselskaber, der beskæftiger sig med investering samt køb og salg af fastejendom.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttotab udgør -2 t.kr. mod -15 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6 t.kr. mod -92 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens § 119. Selskabets ledelse forventer at reetablere kapitalen via drift i kapitalinteresse.

Selskabet har derudover modtaget støtteerklæring fra selskabets ledelse, der vil stille den fornødne likviditet til rådighed for det kommende regnskabsår. Årsrapporten er således aflagt efter going concern..

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2024 kr.	2023 kr.
Bruttotab	-1.500	-15.320
Indtægter af kapitalinteresser	105.959	4.090
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-207
Øvrige finansielle omkostninger	-98.747	-80.674
Resultat før skat	5.712	-92.111
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	5.712	-92.111
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	5.712	0
Disponeret fra overført resultat	0	-92.111
Disponeret i alt	5.712	-92.111

Balance 31. december

<u>Note</u>	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Kapitalinteresser	1.243.230	1.137.271
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.243.230	1.137.271
Anlægsaktiver i alt	1.243.230	1.137.271
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	63.551	27
Omsætningsaktiver i alt	63.551	27
Aktiver i alt	1.306.781	1.137.298

Balance 31. december

Passiver	2024	2023
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-332.227	-337.939
Egenkapital i alt	-292.227	-297.939
Gældsforpligtelser		
2 Gæld til pengeinstitutter	1.410.288	1.415.987
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.410.288	1.415.987
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.625	9.625
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	115.595	9.625
Anden gæld	63.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	188.720	19.250
Gældsforpligtelser i alt	1.599.008	1.435.237
Passiver i alt	1.306.781	1.137.298
1 Usikkerhed om going concern		
3 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	-245.828	-205.828
Årets overførte overskud eller underskud	0	-92.111	-92.111
Egenkapital 1. januar 2024	40.000	-337.939	-297.939
Årets overførte overskud eller underskud	0	5.712	5.712
	40.000	-332.227	-292.227

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, hvorfor selskabet er omfattet af selskabslovens § 119. Selskabets ledelse forventer at reetablere kapitalen via positiv drift i kapitalinteresser.

Selskabet har derudover modtaget støtteerklæring fra selskabets ledelse, der vil stille den fornødne likviditet til rådighed for det kommende regnskabsår. Årsrapporten er således aflagt efter going concern.

	31/12 2024	31/12 2023
	kr.	kr.
2. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.410.288	1.415.987
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.410.288	1.415.987
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

3. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har udskudt skatteaktiv på t.DKK 46, som ikke er indregnet i balancen. Skatteaktivet kan henføres til fremførte skattemæssige underskud, som ikke forventes anvende indenfor de kommende 3-5 år. Skatteaktivet kan fremføres tidsubegrænset.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PTK Holding, Herning 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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