

PALLESEN HOLDING ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/02/2014

Marianne Pallesen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PALLESEN HOLDING ApS

Gyden 6

5970 Ærøskøbing

Telefonnummer: 45455100

Fax: 45938191

e-mailadresse: cp@plantware.dk

CVR-nr: 26523184

Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

RevisorANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Larsensvej 5B

2950 Vedbæk

CVR-nr: 26668840

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2012/2013 for Pallesen Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktion

Christian Thrysøe Pallesen

Bestyrelse

Christian Thrysøe Pallesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det blev besluttet at fravælge revision af selskabets årsregnskaber fremadrettet.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Pallesen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Pallesen Holding ApS for perioden 1. oktober 2012 – 30. september 2013, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.
Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgave om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Vedbæk, 20/01/2014

Henrik Andersen
Registreret revisor FSR
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 poster direkte på egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Selskabet er ikke lagerførende.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejde måles til den værdi som arbejdet har medført, og som kan forventes realiseret, typisk den del af kommende års omsætning som kan henføres til perioden forinden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		1.184.400	633.168
Personaleomkostninger	1	-1.230.174	-146.418
Resultat af ordinær primær drift		-45.774	486.750
Andre finansielle indtægter		33.329	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-101.637
Ordinært resultat før skat		-12.445	385.113
Ekstraordinært resultat før skat		-12.445	385.113
Skat af årets resultat		0	-34.750
Årets resultat		-12.445	350.363
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-12.445	350.363
I alt		-12.445	350.363

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		401.399	719.868
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.534	7.589
Andre tilgodehavender		33.721	30.000
Tilgodehavender i alt		438.654	757.457
Likvide beholdninger		43.411	11.212
Omsætningsaktiver i alt		482.065	768.669
AKTIVER I ALT		482.065	768.669

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		91.725	192.170
Egenkapital i alt		216.725	317.170
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	43.250
Skyldig selskabsskat		34.750	34.750
Anden gæld		197.389	242.991
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.201	130.508
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		265.340	451.499
Gældsforpligtelser i alt		265.340	451.499
PASSIVER I ALT		482.065	768.669

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	1.225.931	146.148
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.243	270
	1.230.174	146.418

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ikke pantsat aktiver af nogen art, og der er ikke stillet sikkerhed for noget og for nogen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet kautionsforpligtigelse af selskabet.

Der er ikke garantiforpligtigelser, udover alm. reklamationsret med hensyn til udført arbejde