

PALLESEN HOLDING ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/03/2013

Christian Pallesen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PALLESEN HOLDING ApS Østre Paradisvej 18C 2840 Holte Telefonnummer: 45455100 Fax: 45938191 e-mailadresse: cp@plantware.dk CVR-nr: 26523184 Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012
Revisor	Henrik Ardal Andersen

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011/2012 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.

Det blev besluttet at fravælge revision af selskabets årsregnskaber fremadrettet.

Holte, den 27/03/2013

Direktion

Christian Thrysøe Pallesen
Direktør

Bestyrelse

Christian Thrysøe Pallesen

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i PALLESEN HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PALLESEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden af det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet i strid med momsloven ikke har angivet korrekte momsoplysninger som følge af manglende login kode. Den i regnskabet afsatte skyldige moms er således skyldig moms for hele regnskabsåret.

Vedbæk, 27/03/2013

Henrik Andersen
Registreret revisor FSR
Andersen og Partnere ApS

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 posteringer 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 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		633.168	0
Personaleomkostninger		-146.418	0
Resultat af ordinær primær drift		486.750	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		-101.637	-876.092
Ordinært resultat før skat		385.113	-876.092
Ekstraordinært resultat før skat		385.113	-876.092
Skat af årets resultat		-34.750	0
Årets resultat		350.363	-876.092
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		350.363	-876.092
I alt		350.363	

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		719.868	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.589	126.308
Andre tilgodehavender		30.000	0
Tilgodehavender i alt		757.457	126.308
Likvide beholdninger		11.212	11.362
Omsætningsaktiver i alt		768.669	137.670
AKTIVER I ALT		768.669	137.670

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		192.170	-158.193
Egenkapital i alt		317.170	-33.193
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.250	5.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder			17.082
Skyldig selskabsskat		34.750	0
Anden gæld		242.991	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		130.508	148.781
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		451.499	170.863
Gældsforpligtelser i alt		451.499	170.863
PASSIVER I ALT		768.669	137.670

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet aktivitet er dels at besidde anparter i Plantware ApS, og dels at udføre ingeniørarbejde for fremmed regning.

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

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. mar 2013.