

Palle Svenstrup Holding ApS

Kastanie Allé 17, 2. tv., 2720 Vanløse

CVR-nr. 19 09 64 08

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. oktober 2018.

Palle Svenstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Palle Svenstrup Holding 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 2. oktober 2018

Direktion

Palle Svenstrup
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Palle Svenstrup Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Palle Svenstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Hadsund, den 2. oktober 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 31397

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Palle Svenstrup Holding ApS Kastanie Allé 17, 2. tv. 2720 Vanløse |
| | Telefon: 98583307 |
| | CVR-nr.: 19 09 64 08 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Palle Svenstrup, Direktør |
| Revisor | Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringvejen 8 9560 Hadsund |
| Bankforbindelse | Vendsyssel Sparekasse |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er handel med værdipapirer og forrentning af indestående.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den seneste årsrapport, og anses som utilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Der forventes et tilsvarende resultat i 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Palle Svenstrup Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -15.991 | -14.689 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -6.290 | -6.290 |
| Driftsresultat | -22.281 | -20.979 |
| Andre finansielle indtægter | 9.853 | 3.495 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -235 | -4.122 |
| Resultat før skat | -12.663 | -21.606 |
| Skat af årets resultat | 1.350 | 2.464 |
| Årets resultat | -11.313 | -19.142 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 103.400 |
| Disponeret fra overført resultat | -117.113 | -122.542 |
| Disponeret i alt | -11.313 | -19.142 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>12.580</u> | <u>18.870</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>12.580</u> | <u>18.870</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | <u>52.009</u> | <u>43.432</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>52.009</u> | <u>43.432</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>64.589</u> | <u>62.302</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Udskudte skatteaktiver | | 13.074 | 11.724 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 2.434 | 572 |
| Andre tilgodehavender | | 500 | 500 |
| 1 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 3.466 | 0 |
| 2 Periodeafgrænsningsposter | | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>20.974</u> | <u>14.296</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.990.953</u> | <u>2.114.751</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.011.927</u> | <u>2.129.047</u> |
| Aktiver i alt | | <u>2.076.516</u> | <u>2.191.349</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 4 Overført resultat | 1.761.716 | 1.878.829 |
| 5 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 105.800 | 103.400 |
| Egenkapital i alt | <u>2.067.516</u> | <u>2.182.229</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.000 | 9.000 |
| Anden gæld | <u>0</u> | <u>120</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>9.000</u> | <u>9.120</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>9.000</u> | <u>9.120</u> |
| Passiver i alt | <u>2.076.516</u> | <u>2.191.349</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-----------------|---|---|
| 1. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | |
| Kategori | Rentefod | Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret | Tilgodehavende i alt 30. juni 2018 |
| Direktion | 4 | 0 | 3.466 |
| 2. Periodeafgrænsningsposter | | | |
| Tilgodehavende renter | | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> |
| | | 1.500 | 1.500 |
| 3. Virksomhedskapital | | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2017 | | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | | 200.000 | 200.000 |
| 4. Overført resultat | | | |
| Overført resultat 1. juli 2017 | | 1.878.829 | 2.001.371 |
| Årets overførte overskud eller underskud | | <u>-117.113</u> | <u>-122.542</u> |
| | | 1.761.716 | 1.878.829 |
| 5. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | | |
| Udbytte 1. juli 2017 | | 103.400 | 101.200 |
| Udloddet udbytte | | -103.400 | -101.200 |
| Udbytte for regnskabsåret | | <u>105.800</u> | <u>103.400</u> |
| | | 105.800 | 103.400 |
| 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | | |