

PALLEHUS REKLAME ApS

Strædet 18
Tejn
3770 Allinge

CVR-nr. 20028173

Årsrapport for 2023

27. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-05-2024

Palle Kejlstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 for PALLEHUS REKLAME ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 24-05-2024

Direktion

Palle Kejlstrup
Direktør

PALLEHUS REKLAME ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PALLEHUS REKLAME ApS Strædet 18 Tejn 3770 Allinge
Telefon	40114474
E-mail	palle@pallehus.dk
CVR-nr.	20028173
Stiftelsesdato	01-01-1997
Hjemsted	Bornholm
Regnskabsår	01-01-2023 - 31-12-2023
Direktion	Palle Kejlstrup
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Krystalgade 13 3700 Rønne

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for PALLEHUS REKLAME ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttotab		-19.319	-34.741
Personaleomkostninger	1	284	0
Driftsresultat		-19.035	-34.741
Andre finansielle indtægter		-79	-46
Andre finansielle omkostninger		0	-131
Resultat før skat		-19.114	-34.918
Skat af årets resultat		18	0
Årets resultat		-19.096	-34.918
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.096	-34.918
Resultatdisponering		-19.096	-34.918

PALLEHUS REKLAME ApS

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		125.000	125.000
Finansielle anlægsaktiver		125.000	125.000
Anlægsaktiver		125.000	125.000
Tilgodehavende selskabsskat		2.018	0
Andre tilgodehavender		237.000	237.000
Tilgodehavender		239.018	237.000
Likvide beholdninger		10.459	34.046
Omsætningsaktiver		249.477	271.046
Aktiver		374.477	396.046

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		81.380	100.476
Egenkapital		206.380	225.476
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.134	162
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		160.713	164.158
Kortfristede gældsforpligtelser		168.097	170.570
Gældsforpligtelser		168.097	170.570
Passiver		374.477	396.046
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	4		

Noter

	2023	2022
1. Personaleomkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	-284	0
	<u>-284</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>

Tilbageførsel af for meget afsat feriepengeforpligtelse.

2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Eventualaktiv i form af uudnyttet skattemæssigt underskud kan opgøres til kr. 11.771 (2022 kr.7.672).

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

4. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive reklame og dermed beslægtet virksomhed.