
Trine & Jan Pallesen Holding ApS

c/o Trine og Jan Pallesen
Dyssevænget 15, 3300 Frederiksværk

Årsrapport for 2018/19 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 21 52 84 39

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 2 /10 2019

Jan Pallesen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Egenkapitalopgørelse 6

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Trine & Jan Pallesen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 2. oktober 2019

Direktion

Jan Pallesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Trine & Jan Pallesen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trine & Jan Pallesen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 IESBA's etiske 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.

Hillerød, den 2. oktober 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mogens Rasmussen

statsautoriseret revisor

mne33240

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trine & Jan Pallesen Holding ApS
c/o Trine og Jan Pallesen
Dyssevænget 15
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 21 52 84 39
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Regnskabsår: 20. regnskabsår
Hjemstedskommune: Halsnæs

Direktion

Jan Pallesen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød
Telefon 48 25 35 00
www.pwc.dk

Pengeinstitut

PFA Bank

Danske Bank

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2018/19 DKK | 2017/18 DKK |
|--------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| Bruttotab | | -36.017 | -40.854 |
| Finansielle indtægter | | 215.279 | 126.314 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-7.524</u> | <u>-20.031</u> |
| Resultat før skat | | 171.738 | 65.429 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-37.774</u> | <u>-14.366</u> |
| Årets resultat | | <u>133.964</u> | <u>51.063</u> |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 108.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | <u>25.964</u> | <u>-448.937</u> |
| | | <u>133.964</u> | <u>51.063</u> |

Balance 30. juni

| | Note | 2018/19 DKK | 2017/18 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Selskabsskat | | 18.450 | 7.433 |
| Tilgodehavender | | 18.450 | 7.433 |
| Værdipapirer | | 4.469.934 | 4.264.253 |
| Likvide beholdninger | | 967.903 | 1.549.837 |
| Omsætningsaktiver | | 5.456.287 | 5.821.523 |
| Aktiver | | 5.456.287 | 5.821.523 |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 5.214.487 | 5.188.523 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 108.000 | 500.000 |
| Egenkapital | | 5.447.487 | 5.813.523 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.800 | 8.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 8.800 | 8.000 |
| Gældsforpligtelser | | 8.800 | 8.000 |
| Passiver | | 5.456.287 | 5.821.523 |
| Væsentligste aktiviteter | 1 | | |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 3 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabs- året | I alt |
|-----------------------------|-----------------|-------------------|--|------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital 1. juli | 125.000 | 5.188.523 | 500.000 | 5.813.523 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -500.000 | -500.000 |
| Årets resultat | 0 | 25.964 | 108.000 | 133.964 |
| Egenkapital 30. juni | 125.000 | 5.214.487 | 108.000 | 5.447.487 |

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i børsnoterede værdipapirer.

2 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat

| | <u>2018/19</u> DKK | <u>2017/18</u> DKK |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 37.774 | 14.366 |
| | <u>37.774</u> | <u>14.366</u> |

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2019.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trine & Jan Pallesen Holding ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration af selskabet.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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.

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.