

PALLE JØRGENSEN HOLDING, ODENSE ApS

Pederstrupvej 60
5210 Odense NV

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2016

Palle Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PALLE JØRGENSEN HOLDING, ODENSE ApS
Pederstrupvej 60
5210 Odense NV

Telefonnummer: 65954470

Fax: 40428981

CVR-nr: 25647491

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Odense Erhverv
Vestre Stationsvej 7 5100 Odense C

Revisor PK REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Rugårdsvej 46
5000 Odense C
DK Danmark
CVR-nr: 31495288
P-enhed: 1014508992

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2015 for Palle Jørgensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24/05/2016

Direktion

Palle Jørgensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PALLE JØRGENSEN HOLDING, ODENSE ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for PALLE JØRGENSEN HOLDING, ODENSE ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 24/05/2016

Palle Knudsen
Statsautoriseret revisor
PK REVISION STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 31495288

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger samt fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandør samt direkte lønforbrug.

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

Bygninger 50 år

Restværdi 10%

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes tilknyttet virksomheds resultat.

Kapitalandele i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes associeret virksomheds resultatandel.

Kapitalandele i tilknyttet og associeret virksomhed indregnes i balancen til regnskabsmæssig indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis.

Udbytte

Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtigelser.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til normeret værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		28.094	26.540
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.564	-21.564
Resultat af ordinær primær drift		6.530	4.976
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		96	218.322
Andre finansielle indtægter		49.299	24.827
Øvrige finansielle omkostninger		-23.500	-24.575
Ordinært resultat før skat		32.425	223.550
Skat af årets resultat		-12.290	-6.563
Årets resultat		20.135	216.987
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-6.126	-381.678
Overført resultat		-23.739	548.665
I alt		20.135	216.987

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.013.212	1.033.212
Materielle anlægsaktiver i alt		1.013.212	1.033.212
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		644.258	644.087
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	46.297
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	644.258	690.384
Anlægsaktiver i alt		1.657.470	1.723.596
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.221.585	1.144.993
Tilgodehavende skat		0	27.293
Andre tilgodehavender		1.000	1.000
Tilgodehavender i alt		1.222.585	1.173.286
Likvide beholdninger		355.658	394.225
Omsætningsaktiver i alt		1.578.243	1.567.511
Aktiver i alt		3.235.713	3.291.107

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		219.778	225.904
Disponible reserver		2.227.932	2.251.671
Egenkapital i alt	3	2.572.710	2.602.575
Gæld til realkreditinstitutter		549.857	578.676
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	549.857	578.676
Gæld til realkreditinstitutter		37.000	36.000
Skyldig selskabsskat		11.146	8.856
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.000	15.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		113.146	109.856
Gældsforpligtelser i alt		663.003	688.532
Passiver i alt		3.235.713	3.291.107

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Slukefter Tømrer-& Snedkerfirma ApS, Odense, Danmark	100%	125.000	171

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Slukefter SOL-Energi Aps, Odense Danmark	0%	0	-75

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	125.000

Uændret de sidste 5 år

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	225.904	2.251.671	0	2.602.575
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-6.126	-23.739	0	-29.865
Egenkapital ultimo	125.000	219.778	2.227.932	0	2.572.710

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	586.857	37.000	549.857	387.000
	586.857	37.000	549.857	387.000

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af anparter i Slukefter Tømrer- og Snedkerfirma ApS.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen