

PALLE MOURITSEN TRANSPORT HOLDING ApS

Rørløkken 99, 2730 Herlev

Årsrapport for

2023/24

CVR-nr. 26 15 60 33

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. oktober 2024.

Christian Mouritsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Noter
- 9 Anvendt regnskabspraksis

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 for PALLE MOURITSEN TRANSPORT 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023/24 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 17. oktober 2024

Direktion

Christian Mouritsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i PALLE MOURITSEN TRANSPORT HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PALLE MOURITSEN TRANSPORT HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 17. oktober 2024

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor
mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet	PALLE MOURITSEN TRANSPORT HOLDING ApS Rørløkken 99 2730 Herlev CVR-nr.: 26 15 60 33 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Christian Mouritsen, Direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Kapitalinteresse	CC Tours ApS, Herlev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af formueforvaltning, holding virksomhed, udlejning af driftsmateriel, herunder busser og andre køretøjer, transportvirksomhed og lignende aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -119.925 kr. mod -19.945 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 460.083 kr. mod 188.706 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
Bruttotab	-119.925	-19.945
Andre finansielle indtægter	710.344	266.324
2 Øvrige finansielle omkostninger	-448	-3.509
Resultat før skat	589.971	242.870
3 Skat af årets resultat	-129.888	-54.164
Årets resultat	460.083	188.706
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	72.000	69.200
Overføres til overført resultat	388.083	119.506
Disponeret i alt	460.083	188.706

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.225.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.225.000</u>	<u>0</u>
5 Kapitalinteresse	100.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.325.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	0	4.428
Andre tilgodehavender	306.250	0
Tilgodehavender i alt	<u>306.250</u>	<u>4.428</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.647.659	1.428.763
Værdipapirer i alt	<u>1.647.659</u>	<u>1.428.763</u>
Likvide beholdninger	77.768	13.935
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.031.677</u>	<u>1.447.126</u>
Aktiver i alt	<u>3.356.677</u>	<u>1.447.126</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.469.648	1.081.565
Foreslået udbytte for regnskabsåret	72.000	69.200
Egenkapital i alt	<u>1.666.648</u>	<u>1.275.765</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Selskabsskat	148.779	41.487
Anden gæld	1.531.250	119.874
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.690.029</u>	<u>171.361</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.690.029</u>	<u>171.361</u>
Passiver i alt	<u>3.356.677</u>	<u>1.447.126</u>

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>448</u>	<u>3.509</u>
	<u>448</u>	<u>3.509</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>129.888</u>	<u>54.164</u>
	<u>129.888</u>	<u>54.164</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	<u>1.225.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2024	<u>1.225.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u>1.225.000</u>	<u>0</u>
5. Kapitalinteresse		
Tilgang i årets løb	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2024	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u>100.000</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PALLE MOURITSEN TRANSPORT HOLDING ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer.

Indtægter af kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Overstiger det modtagne udbytte den forholdsmæssige andel af årets resultat anses dette som indikation på værdiforringelse, der medfører krav om at udarbejde nedskrivningstest.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.