

*ID Pallesvej ApS  
c/o T.S. Revision  
Ole Rømers Vej 11  
3000 Helsingør*

*CVR-nr.: 30 53 74 75*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2021 - 30. juni 2022*

*(8. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26 / 11 2022

---

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
-------------------------	---

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

### **Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for ID Pallesvej ApS, c/o T.S. Revision.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 26 / 11 2022

### **Direktion**

Egil Sverre Skibenes

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

ID Pallesvej ApS  
c/o T.S. Revision  
Ole Rømers Vej 11  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 53 74 75  
Stiftet: 28. maj 2014  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Kundenr.: 7900

**Direktion**

Egil Sverre Skibenes

**Ejerforhold**

Egil Sverre Skibenes, Hammerslagdsgt. 45, 5251 Bergen

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
26. November 2022 kl. 11.00  
på selskabets adresse.

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive handel, industri, servicevirksomhed, finansiering og investering.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Udviklingen i aktivitet og økonomi har været som forventet.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Fravalg af revision**

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for ID Pallesvej ApS, c/o T.S. Revision for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

### **Generelt om indregning og måling**

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **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 -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under a conto skatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

### **BALANCEN**

#### **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.

#### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **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 samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>12.388-</b>	<b>12.075-</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>12.388-</b>	<b>12.075-</b>
Andre finansielle indtægter .....	1.619	0
Andre finansielle omkostninger .....	14-	1.250-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>10.783-</b>	<b>13.325-</b>
Skat af årets resultat .....	2.371	2.662
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>8.412-</b>	<b>10.663-</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	8.412-	10.663-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>8.412-</b>	<b>10.663-</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022  
AKTIVER

	2022	2021
Andre tilgodehavender .....	2.200.000	2.200.000
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>2.200.000</b>	<b>2.200.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>2.200.000</b>	<b>2.200.000</b>
Selskabsskat .....	10.615	8.244
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>10.615</b>	<b>8.244</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>4.803</b>	<b>7.517</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>15.418</b>	<b>15.761</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>2.215.418</b>	<b>2.215.761</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022  
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat .....	24.925-	16.513-
<b>2 EGENKAPITAL .....</b>	<b>25.075</b>	<b>33.487</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	2.180.655	2.171.280
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.180.655</b>	<b>2.171.280</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	9.688	10.994
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>9.688</b>	<b>10.994</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>2.190.343</b>	<b>2.182.274</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.215.418</b>	<b>2.215.761</b>
4 Tilbagetrædelseserklæring		
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Nærtstående parter		
8 Ejerforhold		

NOTER

2021/22 2020/21

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Egenkapital**

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	50.000	0	50.000
Overført resultat .....	16.513-	8.412-	24.925-
	<u>33.487</u>	<u>8.412-</u>	<u>25.075</u>

**3 Langfristede gældsforpligtelser**

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	2.171.280	2.180.655	0
	<u>2.171.280</u>	<u>2.180.655</u>	<u>0</u>

**4 Tilbagetrædelseserklæring**

Indehaveren er villig til at afgive tilbagetrædelseserklæring over for eksterne kreditorer, såfremt der bliver behov herfor.

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Der forefindes ikke eventualforpligtelser af nogen art, som ikke vil være oplyst i regnskabet.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ikke andre pantsætninger eller sikkerhedsstillelser, som ikke er opgivet i regnskabet.

NOTER

2022

2021

**7 Nærtstående parter**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Egil Sverre Skibenes, Hammerslagdsgt. 45, 5251 Bergen

**8 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Egil Sverre Skibenes, Hammerslagdsgt. 45, 5251 Bergen