

# ÅRSRAPPORT 2016/2017

## **Palle Schultz Holding ApS**

Rådhusstræde 2,1  
3400 Hillerød

CVR nr. 32453139

### **Indsender:**

Revision & Data A/S  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 20. november 2017

### **Dirigent**

Palle Schultz

---

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance pr. 30. september	10
Noter	12

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Palle Schultz Holding ApS  
Rådhusstræde 2,1  
3400 Hillerød

CVR-nr.: 32453139  
Stiftelsesdato: 9. september 2009  
Hjemsted: Hillerød Kommune  
Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

## Direktion

Palle Schultz

## Revisor

Revision & Data A/S  
Registrerede revisorer FSR  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
20. november 2017, på selskabets adresse.

## Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/2017 for Palle Schultz Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 20. november 2017

**Direktion:**

Palle Schultz

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til den daglige ledelse i Palle Schultz Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Palle Schultz Holding ApS for regnskabsåret 2016/17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR - danske revisors Ethiske 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.

Hellerup, den 20. november 2017

### **Revision & Data A/S**

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2016/2017.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

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

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Palle Schultz Holding ApS 2016/2017 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## 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.

## Resultatopgørelsen

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Tilgodehavender

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

### Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Skyldig skat 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 acontoskatter.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste/-tab	-2.703	-910
1. Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	25.000	12.500
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>22.297</b>	<b>11.590</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-54.164	54.164
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	94.898	124.103
Andre finansielle indtægter	85.931	81.884
Andre finansielle omkostninger	130	-170
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>149.092</b>	<b>271.571</b>
Skat af årets resultat	-27.251	-39.600
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>121.841</b>	<b>231.971</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-54.165	54.164
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overført resultat	72.606	76.607
<b>Disponeret i alt</b>	<b>121.841</b>	<b>231.971</b>

## Balance pr. 30. september

Note	2017	2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	79.164
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.432.847</u>	<u>3.381.054</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.432.847</u></b>	<b><u>3.460.218</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.432.847</u></b>	<b><u>3.460.218</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Andre tilgodehavender	<u>91.811</u>	<u>41.593</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>91.811</u></b>	<b><u>41.593</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>197.631</u>	<u>233.332</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>197.631</u></b>	<b><u>233.332</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>289.442</u></b>	<b><u>274.925</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>3.722.289</u></b>	<b><u>3.735.143</u></b>

## Balance pr. 30. september

Note	2017	2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>2. EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	125.000	179.165
Overkurs ved emission	624.683	624.683
Overført overskud eller underskud	2.841.346	2.768.740
Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.694.429</b>	<b>3.673.788</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	22.258	33.600
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>22.258</b>	<b>33.600</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	5.602	27.755
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.602</b>	<b>27.755</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>27.860</b>	<b>61.355</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.722.289</b>	<b>3.735.143</b>
3. Eventualforpligtelser		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5. Ejerforhold		

## Noter

---

				2016/17	2015/16
<b>1. Personalemkostninger</b>					
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede				1	1
	<b>Selskabs-</b>	<b>Datter-</b>	<b>Overført</b>		
	<b>kapital</b>	<b>selskabs-</b>	<b>resultat</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
		<b>reserve</b>			
<b>2. EGENKAPITAL</b>					
Egenkapital, primo	125.000	0	2.768.740	0	2.893.740
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	0	72.606	103.400	176.006
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>2.841.346</b>	<b>103.400</b>	<b>3.069.746</b>

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

### 3. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 5. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Palle Schultz  
Rådhusstræde 2, 01 tv.  
3400 Hillerød