

ÅRSRAPPORT 2018/2019

Palle Schultz Holding ApS

Slangerupgade 16B
3400 Hillerød

CVR nr. 32453139

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 27. november 2019

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
Slangerupgade 16B
3400 Hillerød

CVR-nr.: 32453139
Stiftelsesdato: 9. september 2009
Hjemsted: Hillerød Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Direktion

Palle Schultz

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
27. november 2019, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/2019 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 2019 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 27. november 2019

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 2018/2019 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 27. november 2019

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

mne1130

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2018/2019.

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 2018/2019 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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 indregnes 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 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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste/-tab	-1.064	-815
1. Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-1.064</u>	<u>-815</u>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	71.847	118.382
Andre finansielle indtægter	69.908	-174.984
Andre finansielle omkostninger	<u>-720</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat	<u>139.971</u>	<u>-57.417</u>
Skat af årets resultat	<u>-18.150</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>121.821</u>	<u>-57.417</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000	105.800
Overført resultat	<u>13.821</u>	<u>-163.217</u>
Disponeret i alt	<u>121.821</u>	<u>-57.417</u>

Balance pr. 30. september

Note	2019	2018
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.280.244</u>	<u>3.164.151</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.280.244</u>	<u>3.164.151</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.280.244</u>	<u>3.164.151</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>46.871</u>	<u>101.921</u>
Tilgodehavender i alt	<u>46.871</u>	<u>101.921</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>238.337</u>	<u>267.541</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>238.337</u>	<u>267.541</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>285.208</u>	<u>369.462</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.565.452</u>	<u>3.533.613</u>

Balance pr. 30. september

Note	2019	2018
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	624.683	624.683
Overført overskud eller underskud	2.691.951	2.678.130
Foreslået udbytte for regnskabsåret	107.668	105.800
Egenkapital i alt	<u>3.549.302</u>	<u>3.533.613</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	16.150	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.150</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>16.150</u>	<u>0</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.565.452</u>	<u>3.533.613</u>
3. Eventualforpligtelser		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5. Ejerforhold		

Noter

				2018/19	2017/18
1. Personaleomkostninger					
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede				1	1
	Selskabs-	Datter-	Overført		
	kapital	selskabs-	resultat	Udbytte	I alt
		reserve			
2. EGENKAPITAL					
Egenkapital, primo	125.000	0	2.678.130	0	2.803.130
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	0	13.821	107.668	121.489
Egenkapital, ultimo	125.000	0	2.691.951	107.668	2.924.619

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
Slangerupgade 16 B
3400 Hillerød