

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Palle Schultz Holding ApS

Københavnsvej 18
3400 Hillerød

CVR nr. 32453139

Indsender:

Revision & Data A/S
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. oktober 2016

Dirigent

Palle Schultz

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2015- 30. september 2016	9
Balance pr. 30. september 2016	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Palle Schultz Holding ApS
Københavnsvej 18
3400 Hillerød

CVR-nr.: 32453139
Stiftelsesdato: 9. september 2009
Hjemsted: Hillerød Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Palle Schultz

Revisor

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

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
24. oktober 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 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 2016 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 24. oktober 2016

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 2015/16 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 24. oktober 2016

Revision & Data A/S

Registreret revisor FSR

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015/2016.

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 2015/2016 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

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 for tiden 1. oktober 2015- 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttotab	-910	-242
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	12.500	25.000
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	12.500	25.000
Finansiering		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	54.164	99.351
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	205.773	110.164
Andre finansielle indtægter	214	206
Finansielle omkostninger	-170	-84
Ordinært resultat før skat	271.571	234.395
Skat af årets resultat	-39.600	-31.755
ÅRETS RESULTAT	231.971	202.640
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	54.164	1
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført resultat	76.607	102.839
Disponeret i alt	231.971	202.640

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	79.164	136.851
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>3.381.054</u>	<u>2.843.352</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.460.218</u>	<u>2.980.203</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.460.218</u>	<u>2.980.203</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>41.593</u>	<u>20.660</u>
Tilgodehavender i alt	<u>41.593</u>	<u>20.660</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>233.332</u>	<u>570.509</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>233.332</u>	<u>570.509</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>274.925</u>	<u>591.169</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.735.143</u>	<u>3.571.372</u>

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	624.683	624.683
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	54.165	1
Overført resultat	2.768.740	2.692.133
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Egenkapital i alt	3.673.788	3.541.617
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	33.600	29.755
Langfristede gældsforpligtelser i alt	33.600	29.755
Kortfristede gældsforpligtelser		
Selskabsskat	27.755	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	27.755	0
Gældsforpligtelser i alt	61.355	29.755
PASSIVER I ALT	3.735.143	3.571.372

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

Noter

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Associerede selskaber			
Lab Service ApS Hillerød	395.821	270.818	20%
2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser			
Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.			
3. Nærtstående parter			
Bestemmende indflydelse			
Direktør Palle Schultz			
Transaktioner med nærtstående parter			
Ingen.			
Ejerforhold			
Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse: Palle Schultz			