

**Palle Seest ApS**

**Torvegade 123 D, 7160 Tørring**

---

**Årsrapport for**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

---

**CVR-nr. 86 73 82 28**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2016..

---

Palle Seest  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Palle Seest 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 5. december 2016

### **Direktion**

Palle Seest

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Palle Seest ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Palle Seest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Tørring, den 5. december 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Palle Seest ApS  
Torvegade 123 D  
7160 Tørring

CVR-nr.: 86 73 82 28  
Stiftet: 30. juli 1979  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september  
37. regnskabsår

**Direktion**

Palle Seest, Torvegade 123 D, Tørring

**Revisor**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Bredgade 29  
7160 Tørring

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i administration af fast ejendom samt handel med værdipapirer.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Palle Seest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i henhold til indgåede lejekontrakter.

Omkostninger vedrørende udlejningsejendomme omfatter omkostninger til drift af ejendommen, reparation og vedligeholdelse samt andre omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame og administration.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **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 posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

Bygninger	50 år
-----------	-------

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-65.378</b>	<b>-22.091</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-16.675	-25.058
<b>Driftsresultat</b>	<b>-82.053</b>	<b>-47.149</b>
Andre finansielle indtægter	119.567	73.250
Øvrige finansielle omkostninger	-21.135	-6.040
<b>Resultat før skat</b>	<b>16.379</b>	<b>20.061</b>
Skat af årets resultat	-6.930	-8.249
<b>Årets resultat</b>	<b>9.449</b>	<b>11.812</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Disponeret fra overført resultat	-91.751	-87.988
<b>Disponeret i alt</b>	<b>9.449</b>	<b>11.812</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Grunde og bygninger	534.861	541.638
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>534.861</u>	<u>541.638</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>534.861</u></b>	<b><u>541.638</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende selskabsskat	18.797	15.442
	Tilgodehavender i alt	<u>18.797</u>	<u>15.442</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	972.816	1.012.281
	Værdipapirer i alt	<u>972.816</u>	<u>1.012.281</u>
	Likvide beholdninger	41.359	88.740
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.032.972</u></b>	<b><u>1.116.463</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.567.833</u></b>	<b><u>1.658.101</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>			
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	1.314.050	1.405.801
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.439.050</u></b>	<b><u>1.530.801</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
	Anden gæld	15.083	15.000
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	128.783	127.300
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>128.783</u></b>	<b><u>127.300</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.567.833</u></b>	<b><u>1.658.101</u></b>

## Noter

---

### 1. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris primo	773.850
Tilgang	<u>8.450</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>782.300</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	232.212
Årets afskrivninger	<u>15.227</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>247.439</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>534.861</u></b>

30/9 2016

30/9 2015

### 2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>

### 3. Overført resultat

Overført resultat primo	1.405.801	1.539.989
Reg. fejl afsat udskudt skat tidligere år	0	-46.200
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-91.751</u>	<u>-87.988</u>
	<b><u>1.314.050</u></b>	<b><u>1.405.801</u></b>