

PALLESEN & CO. ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2013

Karin Pallesen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PALLESEN & CO. ApS

Nyvej 31

4261 Dalmose

CVR-nr: 30244788

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/2012 for PALLESEN & CO. APS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles til generalforsamlingen at fravælge revision for det kommende år jfr. mulighederne herfor i årsregnskabsloven. Selskabet og det tilknyttede selskab opfyldet begge betingelserne herfor.

Dalmose, den 28/02/2013

Direktion

Karin Birgitte Pallesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PALLESEN & CO. ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PALLESEN & CO. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, 18/02/2013

FSøren Dalsgaard
statsautoriseret revisor
DALSGAARD, STAHL & WØLDIKE

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i formueforvaltning, herunder at fungere som holdingselskab for det tilknyttede selskab RentOn A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et underskud på tkr. ÷487 efter skat. Egenkapitalen andrager pr. 30. september 2012 tkr. ÷353.

Ledelsen betragter årets resultat som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin kapital. Ledelsen i den tilknyttede virksomhed forventer et positivt resultat for 2012/2013 og for 2013/2014, hvorved egenkapitalen via indtjening kan reetableres.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af års-rapporten.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for 2012/2013.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Pallesen & Co. ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med års-regnskabslovens bestemmelser.

Årsregnskabet er aflagt efter uændrede regnskabspraksis.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, der kan henføres til driften .

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.

Balance

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Ved et eventuelt salg af finansielle anlægsaktiver til bogført værdi udløses tkr. 0 i skat.

Gældsforpligtelser:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Eksterne omkostninger		-2.500	-3.250
Bruttoresultat		-2.500	-3.250
Personaleomkostninger	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-2.500	-3.250
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-484.505	-19.789
Øvrige finansielle omkostninger		0	-88
Ordinært resultat før skat		-487.005	-23.127
Ekstraordinært resultat før skat		-487.005	-23.127
Skat af årets resultat		0	13.839
Årets resultat		-487.005	-9.288
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-385.550	-19.789
Overført resultat		-101.455	10.501
I alt		-487.005	-9.288

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		616.950	766.455
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	616.950	766.455
Anlægsaktiver i alt		616.950	766.455
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		31.056	264.180
Tilgodehavender i alt		31.056	264.180
Omsætningsaktiver i alt		31.056	264.180
AKTIVER I ALT		648.006	1.030.635

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	101.455
Overført resultat		-478.264	-92.714
Egenkapital i alt	3	-353.264	133.741
Anden gæld		1.001.270	896.894
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.001.270	896.894
Gældsforpligtelser i alt		1.001.270	896.894
PASSIVER I ALT		648.006	1.030.635

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	665.000
Tilgang	335.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.000.000
Nettoopskrivninger primo	101.455
Andel i årets resultat jf. note	-484.505
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	-383.050
Regnskabsmæssig værdi ultimo	616.950

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital
RentOn A/S, Slagelse	100%	616.950

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	101.455	-92.714	0	133.741
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-101.455	-385.550	0	-478.264
Egenkapital ultimo	125.000	0	-478.264	0	-353.264

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Ledelsens forventninger til driften for 2012/2013 og 2013/2014 i datterselskabet er positive og der forventes et væsentligt forbedret resultat.

Ledelsen forventer derfor at kunne reetablere egenkapitalen indenfor 1-2 år.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabets kapitalandele i tilknyttet virksomhed er stillet til sikkerhed for gæld til pengeinstitut i den tilknyttede virksomhed.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 17. mar 2013.