

PILEGÅRDEN ODENSE ApS

Pilegården 14
5240 Odense NØ

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/12/2017

Per Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PILEGÅRDEN ODENSE ApS
Pilegården 14
5240 Odense NØ

Telefonnummer: 28191536
e-mailadresse: pilegaarden@live.dk

CVR-nr: 24202607
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Danske Bank
5000 Odense
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt Årsrapporten for 2016-17 for Pilegården Odense ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Selskabets ledelse har fravalgt revision og erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

odense, den 03/12/2017

Direktion

Per Boe Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er investeringer, udvikling, handel og service

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

....Anvendt regnskabspraksiser uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

....Nettoomsætning

Indtægten ved salg og udlejning indgår i nettoomsætningen på faktureringsstidspunktet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter driftsomkostninger, omkostninger til administration og tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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

....Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, teknisk anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes under omsætningsaktiver måles til dagsværdi(børskurs) på balancedagen.

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 betalt acontoskatter.

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 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånet underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.059.382	809.341
Eksterne omkostninger		-1.489.463	-750.782
Bruttoresultat		-430.081	58.559
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-18.844	-19.000
Resultat af ordinær primær drift		-448.925	39.559
Ordinært resultat før skat		-448.925	39.559
Skat af årets resultat		98.715	-9.632
Årets resultat		-350.210	29.927
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-350.210	29.927
I alt		-350.210	29.927

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	18.844
Materielle anlægsaktiver i alt		0	18.844
Anlægsaktiver i alt		0	18.844
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		279.740	59.058
Tilgodehavende skat		98.685	
Andre tilgodehavender		600.000	356.008
Tilgodehavender i alt		978.425	415.066
Likvide beholdninger		367.897	799.668
Omsætningsaktiver i alt		1.346.322	1.214.734
Aktiver i alt		1.346.322	1.233.578

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		84.819	435.029
Egenkapital i alt		209.819	560.029
Hensættelse til udskudt skat		-12.344	-12.314
Hensatte forpligtelser i alt		-12.344	-12.314
Leverandører af varer og tjenesteydelser		-2.002	12.114
Skyldig selskabsskat			7.396
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.150.849	666.353
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.148.847	685.863
Gældsforpligtelser i alt		1.148.847	685.863
Passiver i alt		1.346.322	1.233.578

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	435.029	560.029
Årets resultat		-350.210	-350.210
Egenkapital, ultimo	125.000	84.819	209.819

Noter

1. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Investeringselskabet PBM ApS Pilegården 14 5240 Odense NØ

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft transaktioner med nærtstående parter på normal forretningsmæssige vilkår.

Koncernforhold

Indgår i sambeskatningen med Investeringselskabet PBM ApS