

PILEGÅRDEN ODENSE ApS

Pilegården 14
5240 Odense NØ

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/11/2016

Per Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PILEGÅRDEN ODENSE ApS
Pilegården 14
5240 Odense NØ

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

CVR-nr: 24202607
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Danske Bank
5000 Odense

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt Årsrapporten for 2015-16 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 13/11/2016

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 salgsomkostninger 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Nettoomsætning		809.341	874.174
Eksterne omkostninger		-750.782	-937.343
Bruttoresultat		58.559	-63.169
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.000	-19.000
Resultat af ordinær primær drift		39.559	-82.169
Ordinært resultat før skat		39.559	-82.169
Skat af årets resultat		-9.632	18.548
Årets resultat		29.927	-63.621
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		29.927	-63.621
I alt		29.927	-63.621

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		18.844	37.844
Materielle anlægsaktiver i alt		18.844	37.844
Anlægsaktiver i alt		18.844	37.844
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		59.058	36.399
Andre tilgodehavender		356.008	370.000
Tilgodehavender i alt		415.066	406.399
Likvide beholdninger		799.668	326.668
Omsætningsaktiver i alt		1.214.734	733.067
Aktiver i alt		1.233.578	770.911

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		435.029	405.102
Egenkapital i alt		560.029	530.102
Hensættelse til udskudt skat		-12.314	-14.549
Hensatte forpligtelser i alt		-12.314	-14.549
Skyldig selskabsskat			-22.659
Langfristede gældsforpligtelser i alt			-22.659
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.114	
Skyldig selskabsskat		7.396	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		666.353	278.017
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		685.863	278.017
Gældsforpligtelser i alt		685.863	255.358
Passiver i alt		1.233.578	770.911

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