



Tlf.: 63 12 71 00
odense@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fælledvej 1
DK-5000 Odense C
CVR-nr. 20 22 26 70

PILSHUSE RADIO APS
KORSGADE 15, 5800 NYBORG
ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 19. januar 2017

Torben Dalum Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Pilshuse Radio ApS Korsgade 15 5800 Nyborg
	CVR-nr.: 24 24 08 27
	Stiftet: 1. oktober 1999
	Hjemsted: Nyborg
	Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Torben D. Nielsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fælledvej 1 5000 Odense C
Pengeinstitut	Danske Bank Nørregade 2 5800 Nyborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Pilshuse Radio ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 18. januar 2017

Direktion

Torben D. Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Pilshuse Radio ApS

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pilshuse Radio ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

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

Odense, den 18. januar 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Lars Ove Hansen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg, udlejning og reparation af radio og TV samt hermed beslægtede produkter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter ikke årets resultat for tilfredsstillende. Lukning af Expert forretningen har påvirket resultatet negativt som forventet.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Pilshuse Radio ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til varekøb, levering og optjent bonus.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg og udlejningsmateriel, samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner.....	8-10 år	0%
Andre anlæg og udlejningsmateriel.....	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler.....	8-10 år	0%

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	kr.	tkr.
BRUTTOFORTJENESTE		1.710.662	2.604
Personaleomkostninger.....	1	-2.088.656	-2.494
Andre driftsudgifter.....		-491	-1
Af- og nedskrivninger.....		-132.365	-89
DRIFTSRESULTAT		-510.850	20
Andre finansielle indtægter.....		91.653	145
Andre finansielle omkostninger.....	2	-269.070	-117
RESULTAT FØR SKAT		-688.267	48
Skat af ordinært resultat.....	3	149.396	-30
ÅRETS RESULTAT		-538.871	18
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-538.871	18
I ALT		-538.871	18

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	kr.	tkr.
Tekniske anlæg og maskiner.....		143.718	51
Andre anlæg og udljningsmateriel.....		30.701	2
Indretning af lejede lokaler.....		55.757	93
Materielle anlægsaktiver.....	5	230.176	146
Andre værdipapirer.....		85.000	0
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		0	144
Finansielle anlægsaktiver.....		85.000	144
ANLÆGSAKTIVER.....		315.176	290
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		2.447.932	4.128
Varebeholdninger.....		2.447.932	4.128
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		2.215.081	2.223
Udskudt skatteaktiv.....		332.855	183
Andre tilgodehavender.....		100	56
Periodeafgrænsningsposter.....		72.000	0
Tilgodehavender.....		2.620.036	2.462
Likvider.....		8.300	46
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		5.076.268	6.636
AKTIVER.....		5.391.444	6.926

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note		
		kr.	tkr.
Anpartskapital.....		300.000	300
Overført resultat.....		1.356.360	1.895
EGENKAPITAL.....	6	1.656.360	2.195
Gæld til pengeinstitut.....		168.474	1.694
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.405.056	450
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		688.366	826
Anden gæld.....		1.473.188	1.761
Kortfristede gældsforpligtelser.....		3.735.084	4.731
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		3.735.084	4.731
PASSIVER.....		5.391.444	6.926
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER

			Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	1.797.703	2.164	
Pensioner.....	241.036	265	
Omkostninger til social sikring.....	37.862	38	
Andre personaleomkostninger.....	12.055	27	
	2.088.656	2.494	
Andre finansielle omkostninger			2
Tilknyttede virksomheder.....	14.768	29	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	254.302	88	
	269.070	117	
Skat af ordinært resultat			3
Regulering udskudt skat vedrørende tidligere år.....	-27.960	0	
Regulering af udskudt skat.....	-121.436	30	
	-149.396	30	
Immaterielle anlægsaktiver			4
		Goodwill	
Kostpris 1. oktober 2015.....		300.000	
Kostpris 30. september 2016.....		300.000	
Afskrivninger 1. oktober 2015.....		300.000	
Afskrivninger 30. september 2016.....		300.000	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....		0	
Materielle anlægsaktiver			5
	Tekniske anlæg og maskiner	Andre anlæg og udlejningsmateriel	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015.....	717.035	20.726	792.745
Tilgang.....	140.736	46.307	0
Afgang.....	-200.000	-3.700	-423.687
Kostpris 30. september 2016.....	657.771	63.333	369.058
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015.....	666.322	18.377	700.082
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	-186.000	-2.594	-423.687
Årets afskrivninger	33.731	16.849	36.906
Af- og nedskrivninger 30. september 2016....	514.053	32.632	313.301
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.	143.718	30.701	55.757

NOTER

Note

Egenkapital
6

	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015.....	300.000	1.895.231	2.195.231
Forslag til årets resultatdisponering.....		-538.871	-538.871
Egenkapital 30. september 2016.....	300.000	1.356.360	1.656.360

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Eventualposter mv.
7

Selskabet har indgået huslejeaftaler vedrørende lejemålet Korsgade 15, Nyborg, der anvendes til forretnings- og kontorlokaler og aftale om husleje vedrørende lejemålet Vester Voldgade 29, Nyborg der anvendes til lager.

De samlede årlige huslejer udgør 228 tkr. Der er opsigelsesvarsel på 3 måneder for Korsgade 15 og Vester Voldgade 29.

Selskabet har indgået en leasingaftale på en varebil. Den årlige leasingafgift udgør 55 tkr. og den samlede restforpligtelse udgør 205 tkr.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med modervirksomhed TDN Nyborg ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for TDN Nyborg ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
8

Ingen.