



*Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS
Herredsvej 299
4944 Fejø*

CVR-nr: 28 71 69 66

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/6 2017

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS Herredsvej 299 4944 Fejø
	Telefon: 24 88 88 70 E-mail: pilemosegaard@gmail.com
	CVR-nr.: 28 71 69 66 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 380
Direktion	Ole Wallin, Herredsvej 299, 4944 Fejø
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Ole Wallin, Herredsvej 299, 4944 Fejø
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at drive handel og produktion.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fejøl, den 09/06 2017

Ole Wallin
Direktion



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 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.

Nakskov, den 9 / 6 2017

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Bent Larsen

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel og produktion indenfor kloak- og entreprenørbranchen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af højere klasser.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Antal beskæftigede udgør 1 for 2016.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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 restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Bygninger	50 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	285.611	288.109
1 Personalemkostninger.....	187.947-	143.759-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	31.199-	31.199-
Andre driftsomkostninger.....	20.933-	27.343-
DRIFTSRESULTAT	45.532	85.808
Andre finansielle omkostninger.....	1.870-	147
RESULTAT FØR SKAT	43.662	85.955
Skat af årets resultat.....	14.902-	8.475-
ÅRETS RESULTAT	28.760	77.480
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	28.760	77.480
DISPONERET I ALT	28.760	77.480

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger.....	96.001	98.001
Produktionsanlæg og maskiner.....	63.597	92.796
Materielle anlægsaktiver.....	159.598	190.797
ANLÆGSAKTIVER.....	159.598	190.797
Råvarer og hjælpematerialer.....	25.380	19.380
Varebeholdninger.....	25.380	19.380
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	31.750	43.888
Periodeafgrænsningsposter.....	4.305	4.245
Tilgodehavender.....	36.055	48.133
Likvide beholdninger.....	161.727	47.672
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	223.162	115.185
AKTIVER.....	382.760	305.982

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	33.340	4.580
2 EGENKAPITAL.....	158.340	129.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	22.311	18.579
Selskabsskat.....	9.902	8.475
Anden gæld.....	178.122	123.057
Periodeafgrænsningsposter.....	4.250	4.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	9.835	22.041
Kortfristede gældsforpligtelser	224.420	176.402
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	224.420	176.402
PASSIVER	382.760	305.982

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

		2016	2015
1	Personaleomkostninger		
	Lønninger	183.724	139.393
	Andre omkostninger til social sikring	4.223	4.366
	Personaleomkostninger i alt	187.947	143.759
		Forslag til resultatdisponering	
2	Egenkapital	Primo	Ultimo
	Virksomhedskapital	125.000	0
	Overført resultat	4.580	28.760
		129.580	28.760
			158.340
3	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
	Beregning af udskudt skat		
	Driftsmidler:		
	Skattemæssig værdi	-93.392	-124.523
	Regnskabsmæssig værdi	63.597	92.796
	Skattemæssigs underskud	0	0
	Beregningsgrundlag	0	0
	Hensættelse til eventualskat 22% heraf	0	0

NOTER

2016

2015

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendom Remisevej 2, Kragenæs er købet i 2014 for kr. 100.000.
Til sikkerhed for lån, er der pant i selskabets anlægsaktiver kr. 159.598.