



*Pilemosegaard Kloak & Entreprenørservice ApS
Herredsvej 299
4944 Fejø*

CVR-nr: 28 71 69 66

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31/5 2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
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 hovedaktivitet er entreprenør arbejder.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fejøl, den 31 / 5 2018



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 2017 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 31 / 5 2018

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113

Bent Larsen

Registreret revisor

mne3962

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

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 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet og består af huslejeindtægt.

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 2 for 2017.

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 13.200 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	324.272	285.611
1 Personaleomkostninger.....	290.890-	187.947-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	28.879-	31.199-
Andre driftsomkostninger.....	17.438-	20.933-
DRIFTSRESULTAT	12.935-	45.532
Andre finansielle omkostninger	2.345-	1.870-
RESULTAT FØR SKAT	15.280-	43.662
Skat af årets resultat.....	0	14.902-
ÅRETS RESULTAT	15.280-	28.760
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	15.280-	28.760
DISPONERET I ALT	15.280-	28.760

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger.....	102.783	96.001
Produktionsanlæg og maskiner.....	65.114	63.597
Materielle anlægsaktiver.....	167.897	159.598
ANLÆGSAKTIVER.....	167.897	159.598
Råvarer og hjælpematerialer.....	25.994	25.380
Varebeholdninger	25.994	25.380
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.077	31.750
Andre tilgodehavender	17.242	0
Periodeafgrænsningsposter.....	0	4.305
Tilgodehavender	19.319	36.055
Likvide beholdninger	73.230	161.727
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	118.543	223.162
AKTIVER	286.440	382.760

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	18.061	33.340
2 EGENKAPITAL.....	143.061	158.340
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	13.463	22.311
Selskabsskat.....	0	9.902
Anden gæld.....	128.297	178.122
Periodeafgrænsningsposter.....	0	4.250
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.619	9.835
Kortfristede gældsforpligtelser	143.379	224.420
GÆLDSFORPLIGTELSE	143.379	224.420
PASSIVER	286.440	382.760

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	285.315	183.724
Andre omkostninger til social sikring	5.575	4.223
Personaleomkostninger i alt	290.890	187.947

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	33.341	15.280-	18.061
	158.341	15.280-	143.061

3 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. 167.897.