



Annelise Pilegård ApS

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 29833028

01.07.2015 – 30.06.2016

VEDBYVEJ 26, 5471 SØNDERSØ

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 30-11-2016

Dirigent: Annelise Pilegård

Centrovic 

DAMBOVEJ 11 • 5492 VISSENBJERG

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for:

Annelise Pilegård ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 30-11-2016

DIREKTION

Annelise Pilegård

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

Annelise Pilegård ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 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 etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Vissenbjerg, den 30-11-2016

Centrovicé

Lars Berg Rasmussen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Annelise Pilegård ApS
Vedbyvej 26
5471 Søndersø

Telefon: 64 89 21 99

CVR-nr.: 29 83 30 28

Stiftet: 19.12.2006

Hjemsted: Nordfyns Kommune

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

DIREKTION

Annelise Pilegård

REVISOR

Centrovic

Damsbovej 11

5492 Vissenbjerg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er udleje af jord samt svinestalde.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved udleje af bygninger og bortforpagtning af jord indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

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

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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 hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Stuehus og udlejningsejendomme	50 år	50-100 %
Øvrige bygninger	20-40 år	0 - 20 %

TILGODEHAVENDER

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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.

RESULTATOPGØRELSE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	838.701	753.960
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-561.440	-512.092
2	Andre driftsomkostninger	-38.275	31.294
	DRIFTSRESULTAT	238.986	273.162
	Finansielle indtægter	123.174	140.472
	Finansielle omkostninger	-287.704	-326.555
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	74.456	87.079
	Skat af årets resultat	120.000	21.000
	ÅRETS RESULTAT	194.456	108.079
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	194.456	45.491
	Disponering i alt	194.456	45.491

BALANCE

	2015/16	2014/15
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Jord	2.047.958	2.047.958
Grunde og bygninger	24.139.498	23.646.012
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	351.990	469.320
Materielle anlægsaktiver	26.539.446	26.163.290
ANLÆGSAKTIVER	26.539.446	26.163.290
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	11.144	13.819
Andre tilgodehavender	4.422.679	5.266.287
Tilgodehavende	4.433.823	5.280.106
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.433.823	5.280.106
AKTIVER	30.973.269	31.443.396

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overkurs ved emission	12.625.510	12.625.510
	Overført resultat	1.129.225	934.769
3	Egenkapital	13.879.735	13.685.279
	Hensættelser til udskudt skat	978.000	1.098.000
	Hensatte forpligtelser	978.000	1.098.000
	Realkreditinstitutter	14.732.847	15.211.983
4	Langfristet gældsforpligtigelse	14.732.847	15.211.983
	Kortfristet del af langfristet gæld	458.000	411.925
	Pengeinstitutter	133.720	119.296
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	0	325
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	245.967	310.480
	Anden gæld	545.000	606.107
	Kortfristet gældsforpligtigelse	1.382.687	1.448.133
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	16.115.534	16.660.116
	PASSIVER	30.973.269	31.443.396
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
1	ANDRE DRIFTSINDTÆGTER	
Vedbyvej 18	101.000	60.000
Skovsbyvej 1	12.000	0
Erstatning kabel	6.392	
Anden indtjening	6.392	0
Andre driftsindtægter	119.392	60.000
2	ANDRE DRIFTSOMKOSTNINGER	
Vedbyvej 18	-15.975	16.047
Skovsbyvej 1	-3.042	604
Vedbyvej 26	-19.258	14.643

NOTER

3 EGENKAPITAL					
		Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Primo		125.000	12.625.510	934.769	13.685.279
Forslag til resultatdisponering				194.456	194.456
Ultimo		125.000	12.625.510	1.129.225	13.879.735

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overkurs ved emission	12.626	12.626	12.626	12.626	12.626
Overført resultat	723	970	805	935	1.129
Egenkapital i alt	13.474	13.721	13.556	13.685	13.880

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
4 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-14.732.847	-15.211.983
Langfristet gældsforpligtelse	-14.732.847	-15.211.983
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-12.714.147	-13.284.932

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Annelise Pilegaard Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet hæfter for Kristen Pilegård ApS bankengagement.

6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 14.356 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 23.251 tkr.

Virksomheden har udstedt ejerpantebreve på i alt 2.300 tkr., der er givet pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt 2.300 tkr. deponeret til sikkerhed for bankgæld.

