

PELØKKE ApS

Rantzausmindevej 226 a, 5700 Svendborg

CVR-nr. 36 02 68 04



Årsrapport for 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19. januar 2016

Som dirigent:



.....
Flemming Skøtt



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	3
Balance	4
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	7
Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet	9
Finansielle omkostninger	9
Skat af årets resultat	9
Materielle anlægsaktiver	10
Anpartskapital	10
Sikkerhedsstillelser	10
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	10
Nærtstående parter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PELØKKE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 19. januar 2016

Direktionen:



Flemming Skøtt



Søren Skøtt



Kåre Kjærsgaard

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i PELØKKE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PELØKKE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Svendborg, den 19. januar 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Karsten B. Pedersen

statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat	41	-28.402
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-5.733</u>	<u>-620</u>
Resultat af primær drift	-5.692	-29.022
3 Finansielle omkostninger	<u>-13.342</u>	<u>-1.172</u>
Resultat før skat	-19.034	-30.194
4 Skat af årets resultat	<u>4.838</u>	<u>7.463</u>
Årets resultat	<u><u>-14.196</u></u>	<u><u>-22.731</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-14.196</u>	<u>-22.731</u>
	<u><u>-14.196</u></u>	<u><u>-22.731</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>681.594</u>	<u>222.439</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>681.594</u>	<u>222.439</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>681.594</u>	<u>222.439</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.875	0
Tilgodehavende selskabsskat	10.201	8.039
Andre tilgodehavender	15.587	57.831
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.730</u>	<u>1.678</u>
Tilgodehavender	<u>45.393</u>	<u>67.548</u>
Likvide beholdninger	<u>117.688</u>	<u>211.765</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>163.081</u>	<u>279.313</u>
Aktiver i alt	<u>844.675</u>	<u>501.752</u>

Balance pr. 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Anpartskapital	60.000	60.000
Overført resultat	<u>-36.927</u>	<u>-22.731</u>
Egenkapital i alt	<u>23.073</u>	<u>37.269</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>5.939</u>	<u>576</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.939</u>	<u>576</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	731.459	451.168
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	671
Anden gæld	<u>84.204</u>	<u>12.068</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>815.663</u>	<u>463.907</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>815.663</u>	<u>463.907</u>
Passiver i alt	<u><u>844.675</u></u>	<u><u>501.752</u></u>

Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	60.000	-22.731	37.269
Årets resultat, jf. resultatdisponering		-14.196	-14.196
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>60.000</u>	<u>-36.927</u>	<u>23.073</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PELØKKE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af lejeindtægter vedrørende regnskabsåret.

Lejeindtægter fra udlejning af selskabets aktiver indregnes og måles til dagsværdi. Det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkræves på vegne af tredjepart.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Bygninger	30

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis for hver gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2. Virksomhedens væsentligste aktiviteter og oplysninger om selskabet

Virksomhedens formål er at drive brugtbilhandel, udlejning, bådopbevaring og investering i fast ejendom samt hermed beslægtet virksomhed.

Oplysninger om selskabet

Navn	PELØKKE ApS
Adresse, postnr., by	Rantzausmindevej 226 a, 5700 Svendborg
CVR-nr.	36 02 68 04
Stiftet	18. juni 2014
Hjemstedskommune	Svendborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Flemming Skøtt Søren Skøtt Kåre Kjærsgaard
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Mølmarksvej 198, 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Fynske Bank

	2015 kr.	2014 kr.
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	13.330	1.167
Renteomkostninger i øvrigt	<u>12</u>	<u>5</u>
	<u>13.342</u>	<u>1.172</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-10.201	-8.039
Årets regulering af udskudt skat	<u>5.363</u>	<u>576</u>
	<u>-4.838</u>	<u>-7.463</u>

5. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2015	223.059
Tilgang i årets løb	<u>464.888</u>
Kostpris pr. 31/12 2015	<u>687.947</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2015	620
Årets afskrivninger	<u>5.733</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2015	<u>6.353</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2015	<u><u>681.594</u></u>

6. Anpartskapital

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Anpartskapitalen har udviklet sig således de seneste 2 år:		
Saldo primo	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Saldo ultimo	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

7. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Brdr. Skøtt ApS som administrationselskab og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter og udbytter.

9. Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Brdr. Skøtts Handelsselskab ApS	Vindeby Strandvej 17, 5700 Svendborg
Kåre Kjærsgaard	Rantzausmindevej 226 a, 5700 Svendborg