

Pilehave Natursten ApS
Svalehøjvej 1A
3650 Ølstykke

CVR NR. 39 49 91 69

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 13. APRIL 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

(1. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

Ølstykke, den / - 2020

Adam Joshua Peoples

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 13. april 2018 - 30. september 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

Selskabsoplysninger

Pilehave Natursten ApS
Svalehøjvej 1A
3650 Ølstykke

Binavn: Pilehave ApS

CVR NR: 39 49 91 69
Stiftet: 13. april 2018
Hjemsted: Egedal Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30.- september

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Adam Joshua Peoples

Revisor:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse 32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at udføre service og reparation af marmor og natursten, produktion af corian samt køkken opsætning.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/19 for Pilehave Natursten

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. april 2018 til 30. september 2019.

Ledelsen bekræfter, at selskabets årsrapport opfylder kravene til fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 27. januar 2020

Direktion:

Adam Joshua Peoples

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Pilehave Natursten ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Pilehave Natursten ApS for 13. april 2018 - 30. september 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

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

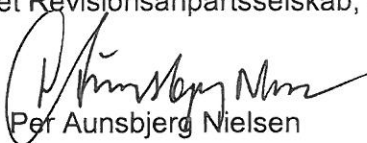
Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. januar 2020

REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab, cvr.nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr.1023

Note **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. APRIL 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	250.027
1. Personalemkostninger	-129.515
2. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>
Resultat af primær drift	120.512
3. Finansielle indtægter	0
4. Finansielle omkostninger	<u>-8.718</u>
Resultat før skat	111.794
5. Skat af årets resultat	<u>-26.620</u>
Årets resultat	<u><u>85.174</u></u>
 Forslag til resultatdisponering	
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<u>85.174</u>
	<u><u>85.174</u></u>

Note **BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019****AKTIVER**

	<u>2018/19</u>
Anlægsaktiver:	
Immaterielle anlægsaktiver:	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver:	
Deposita, finansielle anlægsaktiver	<u>44.437</u>
	<u>44.437</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>44.437</u>
Tilgodehavender:	
Tilgode fra salg og tjenesteydelser	118.076
Øvrige tilgodehavender	17.644
Periodeafgrænsningsposter, aktiver	<u>22.355</u>
Tilgodehavender i alt	<u>158.075</u>
Likvide beholdninger	<u>241.644</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>399.719</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>444.156</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2018/19</u>
6.	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	85.174
	Foreslået udbytte	0
	EGENKAPITAL I ALT	<u>135.174</u>
	HENSÆTTELSER	
5.	Udskudt skat	0
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>
	KORTFRISTET GÆLD	
	Leverandører af tjenesteydelser	33.084
5.	Selskabsskat	26.620
	Anden gæld	249.278
	Kortfristet gæld i alt	<u>308.982</u>
	GÆLD I ALT	<u>308.982</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>444.156</u></u>
7.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.	
8.	Anvendt regnskabspraksis	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

<u>1. Personaleomkostninger:</u>	<u>2018/19</u>
Gager m.v.	127.243
Pensioner	0
Andre sociale omkostninger	<u>2.272</u>
	<u>129.515</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1	
<u>2. Afskrivninger:</u>	
Driftsmidler	<u>0</u>
	<u>0</u>
<u>3. Finansielle indtægter:</u>	
Bank	<u>0</u>
	<u>0</u>
<u>4. Finansielle omkostninger:</u>	
Mellemregning anpartshavere	600
Kreditorrenter	190
Ej fradragsb. renter og gebyrer	<u>7.928</u>
	<u>8.718</u>

5. Selskabsskat:**2018/19**

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat 2019	26.620
Regulering skat tidligere år	0
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)	0

26.620
Udskudt skat:

Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:

Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler og goodwill

0

Beregningsgrundlag (22%)

0

Udskudt skat primo

0

Udskudt skat ultimo

0

Regulering udskudt skat 2019 (indtægt)

0
6. Egenkapital

	Virksomheds- Kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	50.000	0	0	50.000
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		85.174		85.174
Udbytte		0	0	0
Egenkapital, ultimo	50.000	85.174	0	135.174

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået en lejeaftale med en udlejer og der er en forpligtelse på 5 måneder svarende til ca. kr. 74.000.

Der er her ud over ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser

8. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pilehave Natursten ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra klasse C.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Disse omhandler primært diverse indirekte hjælpematerialer til selskabets endelige produktsalg.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter reklameomkostninger, drift af varebil samt omkostninger til administration, tab på debitorer m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles 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 klart 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	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 13.800 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Gevinster eller tab under kr. 13.800 indregnes dog under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivningstest til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gæld

Selskabsskat 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 gældsmetode 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser m.v.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det besluttes på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Sammenligningstal

Da denne årsrapport omhandler selskabets første regnskabsår er der ingen sammenligningstal.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Adam Joshua Peoples

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-277950481790 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2020 kl.: 09:34:49
Underskrevet med NemID

Adam Joshua Peoples

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-277950481790 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2020 kl.: 09:34:49
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1a6a8ba5wKUX46008737