

PILEGÅRDEN CITY ApS

Pilegården 14
5240 Odense NØ

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/09/2018

Per Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PILEGÅRDEN CITY ApS
Pilegården 14
5240 Odense NØ

CVR-nr: 44787113
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Jyske Bank
Odense
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/2018 for Pilegården City ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

odense, den 28/09/2018

Direktion

Per Boe Madsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....Selskabets hovedaktivitet er drift af egne udlejningsejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

.....Årets resultat anses for tilfredsstillende, også set på baggrund af udlejningen til erhverv.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

...I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der forbruges.

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 måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægten ved udlejning indgår i nettoomsætningen på fakturerings tidspunktet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter driftsomkostninger, omkostninger til administration og tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på 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).

Balance

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles til skønnet handelsværdi. Handelsværdien fastlægges ved periodiske værdireguleringer og foretages over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Finansielle omsætningsaktiver

Finansielle omsætningsaktiver indregnes til dagsværdi på statusdagen.

Egenkapital

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

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 betalt acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue med fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes prioritetsgæld og andre finansielle forpligtelser vedrørende investeringsejendomme til dagsværdi, der svarer til lånets kontantværdi på årsafslutningstidspunktet. Kursreguleringen af gældsforpligtelserne indregnes over resultatopgørelsen.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		3.532.332	3.410.769
Eksterne omkostninger		-876.691	-858.909
Bruttoresultat		2.655.641	2.551.860
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.000.000	
Resultat af ordinær primær drift		1.655.641	2.551.860
Øvrige finansielle omkostninger		-386.843	-336.277
Ordinært resultat før skat		1.268.798	2.215.583
Skat af årets resultat		-56.936	-483.029
Årets resultat		1.211.862	1.732.554
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			903.065
Overført resultat		1.211.862	-170.511
I alt		1.211.862	1.732.554

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		46.640.999	47.640.999
Materielle anlægsaktiver i alt		46.640.999	47.640.999
Anlægsaktiver i alt		46.640.999	47.640.999
Andre tilgodehavender		62.153	43.045
Tilgodehavender i alt		62.153	43.045
Likvide beholdninger		4.143.039	3.369.886
Omsætningsaktiver i alt		4.205.192	3.412.931
Aktiver i alt		50.846.191	51.053.930

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		3.000.000	3.000.000
Andre reserver		1.500.000	1.500.000
Overført resultat		6.913.420	5.701.558
Forslag til udbytte			1.000.000
Egenkapital i alt		11.413.420	11.201.558
Hensættelse til udskudt skat		-158.127	28.238
Hensatte forpligtelser i alt		-158.127	28.238
Gæld til realkreditinstitutter		33.706.033	36.117.786
Deposita		1.036.226	1.029.226
Langfristede gældsforpligtelser i alt		34.742.259	37.147.012
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.973.220	1.931.627
Skyldig selskabsskat		243.301	451.593
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.632.118	293.902
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.848.639	2.677.122
Gældsforpligtelser i alt		39.590.898	39.824.134
Passiver i alt		50.846.191	51.053.930
	Note		
Oplysning om omfang og karakter af afledte finansielle instrumenter	1		

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	3.000.000	1.500.000	5.701.558	1.000.000	11.201.558
Betalt udbytte				-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat			1.211.862		1.211.862
Egenkapital, ultimo	3.000.000	1.500.000	6.913.420	0	11.413.420

Noter

1. Oplysning om omfang og karakter af afledte finansielle instrumenter

Firmaet har ikke indgået nogen aftaler omkring finansielle instrumenter.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger for 33.706 tkr, hvis regnskabsmæssige værdi pr 30. juni 2018 udgør 46.641 tkr.

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Pilegården Holding Aps	Pilegården 14 5240 Odense NØ
Pilegården Invest Aps	Pilegården 14 5240 Odense NØ

Koncernforhold

Selskabet indgår i Investeringselskabet PBM Aps` s sambeskatning.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	0	0
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0
Antal ansatte, ultimo	0	0

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).