

PILEGÅRDEN CITY ApS

Pilegården 14
5240 Odense NØ

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2016

Per Madsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PILEGÅRDEN CITY ApS
Pilegården 14
5240 Odense NØ

e-mailadresse: pilegaardencity@live.dk

CVR-nr: 44787113

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Odense
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015/2016 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 15/11/2016

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 gældsmetode 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		3.402.030	3.835.646
Eksterne omkostninger		-637.220	-543.530
Bruttoresultat		2.764.810	3.292.116
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		200.000	-500.000
Resultat af ordinær primær drift		2.964.810	2.792.116
Øvrige finansielle omkostninger		-529.390	-575.898
Ordinært resultat før skat		2.435.420	2.216.218
Skat af årets resultat		-536.754	-516.116
Årets resultat		1.898.666	1.700.102
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		156.000	-382.500
Overført resultat		-257.334	1.082.602
I alt		1.898.666	1.700.102

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		47.640.999	47.440.999
Materielle anlægsaktiver i alt		47.640.999	47.440.999
Anlægsaktiver i alt		47.640.999	47.440.999
Likvide beholdninger		2.563.848	1.336.630
Omsætningsaktiver i alt		2.563.848	1.336.630
Aktiver i alt		50.204.847	48.777.629

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		3.000.000	3.000.000
Andre reserver		596.935	440.935
Overført resultat		5.872.067	6.129.401
Forslag til udbytte		2.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt		11.469.002	10.570.336
Hensættelse til udskudt skat		-3.197	-83.993
Hensatte forpligtelser i alt		-3.197	-83.993
Gæld til realkreditinstitutter		36.129.500	36.129.500
Deposita		1.029.826	985.821
Langfristede gældsforpligtelser i alt		37.159.326	37.115.321
Gæld til realkreditinstitutter			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser			295
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.175.670	575.637
Skyldig selskabsskat		455.957	600.033
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		-51.911	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.579.716	1.175.965
Gældsforpligtelser i alt		38.739.042	38.291.286
Passiver i alt		50.204.847	48.777.629

Noter

1. 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.