

Erhvervsstyrelsen

Steens Planteskole ApS

***Vestre Landevej 127
4951 Nørreballe***

CVR-nr. 11780946

***ÅRSRAPPORT
for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016***

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 14/12 2016

Steen Madsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Steens Planteskole ApS Vestre Landevej 127 4951 Nørreballe
	Telefon: 54 78 93 29 E-mail: steen@steensplanteskole.dk
	CVR-nr.: 11 78 09 46 Stiftet: 1. juli 1987 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 812
Direktion	Steen Madsen
Pengeinstitut	Jyske Bank Jernbanegade 19 4800 Nykøbing F
Revisor	Buch & Nørgaard A/S Kleins Vej 7 4930 Maribo
Ejerforhold	Alice Madsen, Vestre landevej 127, 4951 Nørreballe Steen Madsen, Vestre Landevej 127, 4951 Nørreballe

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Steens Planteskole ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørreballe, den 12/12 2016

Direktion

Steen Madsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Steens Planteskole ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steens Planteskole ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 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 bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 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.

Maribo, den 13/12 2016

Buch & Nørgaard A/S

CVR-nr.: 71344517

Jan Buch
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive planteskolevirksomhed med salg hovedsagelig til private samt andet efter direktionens skøn derved beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret som er selskabets 29. har haft et resultat som forventet da der ikke i selskabet har været nogen aktivitet. Ledelsen anser derfor årets resultat som forventet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Steens Planteskole ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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 kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20 år	0 %
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	-11.317	-11
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-90.987	-96
DRIFTSRESULTAT	-102.304	-107
Andre finansielle indtægter	7.180	5
Andre finansielle omkostninger	-14.525	-15
RESULTAT FØR SKAT	-109.649	-117
ÅRETS RESULTAT	-109.649	-117
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99
Overført resultat	-109.649	-216
DISPONERET I ALT	-109.649	-117

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
1 Grunde og bygninger.....	466.966	558
1 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Materielle anlægsaktiver	466.966	558
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	49.125	43
Finansielle anlægsaktiver	49.125	43
ANLÆGSAKTIVER	516.091	601
Selskabsskat	325	0
Andre tilgodehavender	1.001.338	1.001
Tilgodehavender	1.001.663	1.001
Likvide beholdninger	71.561	98
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.073.224	1.099
AKTIVER	1.589.315	1.700

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Overført resultat	828.444	740
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99
3 EGENKAPITAL	1.028.444	1.039
Prioritetsgæld	202.440	226
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	202.440	226
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	11.850	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.063	7
5 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	339.518	428
Kortfristede gældsforpligtelser	358.431	435
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	560.871	661
PASSIVER	1.589.315	1.700
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Nærtstående parter		
9 Ejerforhold		

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner
1 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	1.672.773	1.028.856
Kostpris 30. juni 2016	1.672.773	1.028.856
Af-/nedskrivninger, primo.....	-1.114.820	-1.028.856
Årets af-/nedskrivninger.....	-90.987	0
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-1.205.807	-1.028.856
Materielle anlægsaktiver i alt.....	466.966	0
		Andre værdipapirer og kapitalandele
2 Andre finansielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		447.072
Kostpris 30. juni 2016		447.072
Opskrivninger, primo		-403.572
Årets opskrivninger		5.625
Opskrivninger 30. juni 2016		-397.947
Andre finansielle anlægsaktiver i alt		49.125

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	740.293	0	88.151	828.444
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.400	-99.400	0	0
	<u>1.039.693</u>	<u>-99.400</u>	<u>88.151</u>	<u>1.028.444</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	226.139	214.290	11.850	155.000
	<u>226.139</u>	<u>214.290</u>	<u>11.850</u>	<u>155.000</u>

5 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2015 kr. 1000
Udbytte for tidl. år	339.518	428
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	<u>339.518</u>	<u>428</u>

6 Eventualposter mv.
Der er ikke påtaget eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst realkreditpantebrev på kr. 349.000.
Derudover har virksomheden ikke ydet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

NOTER

2016 2015
kr. 1000

8 Nærtstående parter

Steens Planteskole ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Steen Madsen

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Ingen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen

9 Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Steen Madsen
Vestre Landevej 127
4951 Nørreballe

Alice Madsen
Vestre Landevej 127
4951 Nørreballe