



SKOVBO
REVISION
CVR-nr.10290430

Per Kristiansen
Møllevvej 17
4140 Borup

Tlf: 57 56 1400

Fax: 57 52 6749

E-mail:
info@skovborevision.dk

DANSKE
REVISORER

FSK*

A/S St. Valbyvej 264
St. Valbyvej 264, Gundsølille
4000 Roskilde

CVR-nummer: 15276231

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 4/5 2016

Dirigent Ole Høegh Andersen

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæringer 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse 11

Balance 12

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for A/S St. Valbyvej 264.

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 perioden 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 3. marts 2016

Direktion

Ole Høegh Andersen

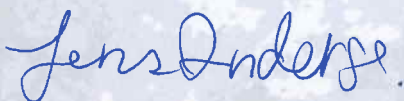


Bestyrelse

Jens Høegh Andersen

Susanne Norrman Andersen

Ole Høegh Andersen



Til kapitalejerne af A/S St. Valbyvej 264

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S St. Valbyvej 264 for perioden 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

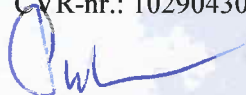
Konklusion

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 perioden 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Borup, den 3. marts 2016
Skovbo Revision ApS
CVR-nr.: 10290430



Per Kristiansen
Registreret Revisor
Medlem af FSR - Danske Revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER



Selskabet

A/S St. Valbyvej 264
St. Valbyvej 264, Gundsølille
4000 Roskilde

Telefon: 46 78 72 21

CVR-nr.: 15 27 62 31

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jens Høegh Andersen
Susanne Norrman Andersen
Ole Høegh Andersen

Direktion

Ole Høegh Andersen

Revisor

Skovbo Revision ApS
Møllevej 17
4140 Borup

Ejerforhold

Jens Høegh Andersen, St. Valbyvej 264B, Gundsølille, 4000 Roskilde
Ole Høegh Andersen, St. Valbyvej 264A, Gundsølille, 4000 Roskilde

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive gartneri.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, et overskud på kr. 277.458 anses af ledelsen for at være tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.132.696 og en egenkapital på kr. 3.604.367.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Direktionen vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

GENERELT

Årsregnskabet for A/S St. Valbyvej 264 for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. december 2015 på tkr. 100 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

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”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Installationer i bygninger	20 år

Der foretages ikke regnskabsmæssige afskrivninger på bygninger, idet vedligeholdelsesomkostningerne forventes at kunne opretholde bygningernes værdi.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.243.869	1.284
1 Personalemkostninger.....	-899.936	-904
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-7.750	-13
DRIFTSRESULTAT	336.183	367
Andre finansielle indtægter	18.676	36
Andre finansielle omkostninger.....	-26.961	-27
RESULTAT FØR SKAT	327.898	376
3 Skat af årets resultat.....	-50.440	-70
ÅRETS RESULTAT	277.458	306
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overført resultat.....	176.258	206
DISPONERET I ALT	277.458	306

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
4 Grunde og bygninger.....	3.685.351	3.690
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	19.000	0
4 Materielle anlægsaktiver under udførelse.....	40.078	0
Materielle anlægsaktiver.....	3.744.429	3.690
5 Deposita.....	6.333	6
Finansielle anlægsaktiver.....	6.333	6
ANLÆGSAKTIVER.....	3.750.762	3.696
Andre tilgodehavender.....	0	57
Periodeafgrænsningsposter.....	62.140	31
Tilgodehavender.....	62.140	88
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	153.893	140
Værdipapirer og kapitalandele.....	153.893	140
Likvide beholdninger.....	1.165.901	1.023
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.381.934	1.251
AKTIVER.....	5.132.696	4.947

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	3.003.167	2.827
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
6 EGENKAPITAL	3.604.367	3.427
Hensættelse til udskudt skat	390.125	377
HENSATTE FORPLIGTELSER	390.125	377
Prioritetsgæld	311.863	318
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	242.437	238
7 Langfristede gældsforpligtelser	554.300	556
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	5.824	5
Leverandører af varer og tjenesteydelser	516.200	434
Selskabsskat	36.185	0
Anden gæld	25.695	148
Kortfristede gældsforpligtelser	583.904	587
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.138.204	1.143
PASSIVER	5.132.696	4.947
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	856.569	863
Andre omkostninger til social sikring	43.367	41
Personaleomkostninger i alt	899.936	904
Antal ansatte i år 3 og sidste år 3.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Installationer vedr. produktion	6.750	7
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion	1.000	6
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	7.750	13
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	37.153	0
Regulering af eventualskatter	13.287	70
Skat af årets resultat i alt.....	50.440	70

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse
4 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	3.729.539	735.133	0
Tilgang i årets løb.....	2.500	20.000	40.078
Kostpris 31. december 2015	3.732.039	755.133	40.078
Af-/nedskrivninger, primo	-39.938	-735.133	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-6.750	-1.000	0
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-46.688	-736.133	0
Materielle anlægsaktiver i alt.....	3.685.351	19.000	40.078

Kontantværdi ifølge offentlig ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2014 udgør kr. 9.750.000.

NOTER

Deposita

5 Andre finansielle anlægsaktiver

Kostpris, primo	6.333
Kostpris 31. december 2015	6.333
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	6.333

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital	500.000	0	0	500.000
Overført resultat	2.826.909	0	176.258	3.003.167
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	99.800	-99.800	101.200	101.200
	<u>3.426.709</u>	<u>-99.800</u>	<u>277.458</u>	<u>3.604.367</u>

Aktierne lyder på nominelt kr. 50.000 A-aktier og kr. 450.000 B-aktier i multipla af kr. 1.000.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	323.124	317.687	5.824	284.066
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	237.844	242.437	0	0
	<u>560.968</u>	<u>560.124</u>	<u>5.824</u>	<u>284.066</u>

8 Eventualposter mv.

Selskabet har ikke påtaget sig yderligere forpligtelser ud over sædvanlige branchemæssige garantier.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.