

Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S

Høsemosen 3, Egholt, 6064 Jordrup

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 16 20 76 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. maj 2016.

Jørgen Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jordrup, den 2. marts 2016

Direktion

Jørgen Petersen

Bestyrelse

Jørgen Petersen

Jakob Skov Pedersen

Anna Skov Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisorer's Etske 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.

Kolding, den 2. marts 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S
Hønsemosen 3, Egholt
6064 Jordrup

CVR-nr.: 16 20 76 91

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
24. regnskabsår

Bestyrelse

Jørgen Petersen, Hønsemosen 3, 6064 Jordrup
Jakob Skov Pedersen, Kraghave Parkvej 18, 2630 Taastrup
Anna Skov Pedersen, Katrinebjergvej 67 4 tv, 8200 Aarhus N

Direktion

Jørgen Petersen, Hønsemosen 3, 6064 Jordrup

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Bygninger	10-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	0-7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	597.105	704.465
2 Personaleomkostninger	-441.884	-437.006
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-51.197	-99.195
Driftsresultat	104.024	168.264
Andre finansielle indtægter	34.215	39.612
Andre finansielle omkostninger	-46.421	-57.960
Resultat før skat	91.818	149.916
3 Skat af årets resultat	-22.070	-32.982
Årets resultat	69.748	116.934
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	69.748	116.934
Disponeret i alt	69.748	116.934

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	1.056.053	1.107.250
5	Produktionsanlæg og maskiner	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.056.053</u>	<u>1.107.250</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.056.053</u>	<u>1.107.250</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	157.982	146.650
	Varer under fremstilling	<u>542.486</u>	<u>541.767</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>700.468</u>	<u>688.417</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.598	0
	Andre tilgodehavender	253.553	77.478
	Periodeafgrænsningsposter	<u>23.544</u>	<u>23.737</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>279.695</u>	<u>101.215</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.272.086</u>	<u>1.508.060</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.252.249</u>	<u>2.297.692</u>
	Aktiver i alt	<u>3.308.302</u>	<u>3.404.942</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>		
Egenkapital		
6 Aktiekapital	840.000	840.000
7 Overført resultat	166.886	97.137
Egenkapital i alt	1.006.886	937.137
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	51.248	47.626
Hensatte forpligtelser i alt	51.248	47.626
Gældsforpligtelser		
8 Gæld til pengeinstitutter	1.308.520	1.310.813
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.308.520	1.310.813
Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.329	282.469
Selskabsskat	18.448	0
Anden gæld	797.871	826.897
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	941.648	1.109.366
Gældsforpligtelser i alt	2.250.168	2.420.179
Passiver i alt	3.308.302	3.404.942
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Nærtstående parter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af potteplanter.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	376.222	386.732
Pensioner	43.678	22.835
Andre omkostninger til social sikring	7.364	15.751
Personaleomkostninger i øvrigt	14.620	11.688
	<u>441.884</u>	<u>437.006</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	18.448	0
Årets regulering af udskudt skat	3.622	32.982
	<u>22.070</u>	<u>32.982</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	7.033.899	7.033.899
Kostpris ultimo	<u>7.033.899</u>	<u>7.033.899</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.926.649	-5.827.454
Årets af-/nedskrivninger	-51.197	-99.195
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.977.846</u>	<u>-5.926.649</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.056.053</u>	<u>1.107.250</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.849.350	2.849.350
Afgang i årets løb	-498.410	0
Kostpris ultimo	<u>2.350.940</u>	<u>2.849.350</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.849.350	-2.849.350
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	498.410	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.350.940</u>	<u>-2.849.350</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Aktiekapital		
Aktiekapital primo	840.000	840.000
	<u>840.000</u>	<u>840.000</u>

Virksomhedskapitalen består af aktier á 1.000 og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på aktiekapitalen.

7. Overført resultat		
Overført resultat primo	97.138	-19.797
Årets overførte overskud eller underskud	69.748	116.934
	<u>166.886</u>	<u>97.137</u>

8. Gæld til pengeinstitutter		
Nordea prioritet	1.308.520	1.310.813
	<u>1.308.520</u>	<u>1.310.813</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.300.000</u>	<u>1.310.813</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 1.300 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, på 1.300 t. kr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.056 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 350 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

10. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Jørgen Petersen, Hønsemosen 3, 6064 Jordrup