

Gartneriet Jørgen Petersen, Egholt A/S

Hønsemosen 3, Egholt, 6064 Jordrup

Årsrapport for

2016

CVR-nr. 16 20 76 91

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2017.

Jørgen Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jordrup, den 18. april 2017

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 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 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 18. april 2017

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
25. 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

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er produktion og salg af potteplanter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 716.651 kr. mod 597.105 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 91.465 kr. mod 69.748 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2016 steget med 133.338 kr., nemlig fra 1.272.086 kr. til 1.405.424 kr.

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, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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.

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.

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 af- og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	716.651	597.105
1 Personaleomkostninger	-516.315	-441.884
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-74.552	-51.197
Driftsresultat	125.784	104.024
Andre finansielle indtægter	34.779	34.215
2 Andre finansielle omkostninger	-43.174	-46.421
Resultat før skat	117.389	91.818
3 Skat af årets resultat	-25.924	-22.070
Årets resultat	91.465	69.748
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	91.465	69.748
Disponeret i alt	91.465	69.748

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Grunde og bygninger	1.016.296	1.056.053
6	Produktionsanlæg og maskiner	35.833	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.052.129</u>	<u>1.056.053</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.052.129</u>	<u>1.056.053</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	97.814	157.982
	Varer under fremstilling	511.290	542.486
	Varebeholdninger i alt	<u>609.104</u>	<u>700.468</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	52.092	2.598
	Andre tilgodehavender	271.067	253.553
	Periodeafgrænsningsposter	23.850	23.544
	Tilgodehavender i alt	<u>347.009</u>	<u>279.695</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.405.424</u>	<u>1.272.086</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.361.537</u>	<u>2.252.249</u>
	Aktiver i alt	<u>3.413.666</u>	<u>3.308.302</u>

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	840.000	840.000
8	Overført resultat	258.351	166.886
	Egenkapital i alt	<u>1.098.351</u>	<u>1.006.886</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	29.300	51.248
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>29.300</u>	<u>51.248</u>
 Gældsforpligtelser			
9	Gæld til pengeinstitutter	1.308.823	1.308.520
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.308.823</u>	<u>1.308.520</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	166.478	125.329
	Selskabsskat	47.872	18.448
	Anden gæld	762.842	797.871
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>977.192</u>	<u>941.648</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.286.015</u>	<u>2.250.168</u>
	Passiver i alt	<u>3.413.666</u>	<u>3.308.302</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	448.969	376.222
Pensioner	42.503	43.678
Andre omkostninger til social sikring	9.322	7.364
Personaleomkostninger i øvrigt	15.521	14.620
	<u>516.315</u>	<u>441.884</u>
 2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	43.174	46.421
	<u>43.174</u>	<u>46.421</u>
 3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	47.872	18.448
Årets regulering af udskudt skat	-21.948	3.622
	<u>25.924</u>	<u>22.070</u>
 4. Goodwill		
Kostpris primo	500.000	500.000
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-500.000	-500.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-500.000</u>	<u>-500.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. 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	-5.977.846	-5.926.649
Årets af-/nedskrivninger	-39.757	-51.197
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.017.603</u>	<u>-5.977.846</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.016.296</u>	<u>1.056.053</u>
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.350.940	2.849.350
Tilgang i årets løb	40.000	0
Afgang i årets løb	0	-498.410
Kostpris ultimo	<u>2.390.940</u>	<u>2.350.940</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.350.940	-2.849.350
Årets af-/nedskrivninger	-4.167	0
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	498.410
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.355.107</u>	<u>-2.350.940</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>35.833</u>	<u>0</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 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.		
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	166.886	97.138
Årets overførte overskud eller underskud	91.465	69.748
	<u>258.351</u>	<u>166.886</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
9. Gæld til pengeinstitutter		
Nordea prioritet	<u>1.308.823</u>	<u>1.308.520</u>
	<u>1.308.823</u>	<u>1.308.520</u>

10. 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 2016 udgør 1.016 t.kr.

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