

PLANTEOASEN ApS

Baltorpvej 214
2750 Ballerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/01/2016

Berit Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PLANTEOASEN ApS
Baltorpvej 214
2750 Ballerup

CVR-nr: 28713703
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sydbank A/S

Revisor IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
Hovedvejen 4, 1
Roskilde
DK Danmark
CVR-nr: 52886252
P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Planteoasen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 26/01/2016

Direktion

Berit Schnoor Sørensen

Finn Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Planteoasen ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Planteoasen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 26/01/2016

Iben Green Madsen
Registreret revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i driften af havecentret Planteoasen ApS fra lejede lokaler i Ballerup.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 3.947.779 og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.167.159.

Selskabet har pr. 31. december 2015 afhændet driften af Planteoasen. Selskabets ledelse har endnu ikke truffet beslutning om formålet med den fortsatte drift.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Indretning af lejede lokaler	5 - 20 år	0
Driftsmidler	3 år	0

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabs-året. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter samt kursgevinster på værdipapirer.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler og driftsmidler. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		13.571.361	13.239.871
Vareforbrug		-6.027.754	-6.622.511
Andre driftsindtægter		2.813.748	0
Andre eksterne omkostninger		-1.361.448	-1.514.401
Bruttoresultat		8.995.907	5.102.959
Personaleomkostninger	1	-3.775.560	-3.764.195
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-90.779
Resultat af ordinær primær drift		5.220.347	1.247.985
Andre finansielle indtægter		0	1.914
Øvrige finansielle omkostninger		-117	-72
Ordinært resultat før skat		5.220.230	1.249.827
Skat af årets resultat		-1.272.451	-334.649
Årets resultat		3.947.779	915.178
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		4.000.000	2.800.000
Overført resultat		-52.221	-1.884.822
I alt		3.947.779	915.178

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indretning af lejede lokaler		0	827.802
Materielle anlægsaktiver i alt		0	827.802
Anlægsaktiver i alt		0	827.802
Fremstillede varer og handelsvarer		1.362.049	1.564.152
Varebeholdninger i alt		1.362.049	1.564.152
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		39.922	10.472
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	61.577
Udskudte skatteaktiver		0	53.933
Andre tilgodehavender		4.011.646	521.944
Tilgodehavender i alt		4.051.568	647.926
Likvide beholdninger		2.578.844	956.006
Omsætningsaktiver i alt		7.992.461	3.168.084
Aktiver i alt		7.992.461	3.995.886

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		42.159	94.380
Forslag til udbytte		4.000.000	2.800.000
Egenkapital i alt	2	4.167.159	3.019.380
Hensættelse til udskudt skat		53.416	0
Hensatte forpligtelser i alt		53.416	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		370.987	390.015
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.839.823	0
Skyldig selskabsskat		1.165.102	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		395.974	586.491
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.771.886	976.506
Gældsforpligtelser i alt		3.771.886	976.506
Passiver i alt		7.992.461	3.995.886

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	3.315.864	3.246.339
Pensionsbidrag	355.186	389.804
Andre omkostninger til social sikring	104.510	128.052
	3.775.560	3.764.195
Gennemsnitlig antal ansatte	9	9

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	94.380	2.800.000	3.019.380
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-2.800.000	-2.800.000
Årets resultat	0	-52.221	4.000.000	3.947.779
Egenkapital ultimo	125.000	42.159	4.000.000	4.167.159

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Anpartskapitalen er uændret de seneste 5 år.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med administrationsselskabet Planteoasen Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.