

# PLANTEOASEN ApS

Løkkensvej 657  
9480 Løkken

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/05/2017**

---

**Berit Sørensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** PLANTEOASEN ApS  
Løkkensvej 657  
9480 Løkken

CVR-nr: 28713703  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Sydbank A/S

**Revisor** IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN  
Hovedvejen 4, 1  
4000 Roskilde  
DK Danmark  
CVR-nr: 52886252  
P-enhed: 1008543298

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Planteoasen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler .

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundelev, den 19/05/2017

## Direktion

Berit Schnoor Sørensen

Finn Christiansen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Planteoasen ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Planteoasen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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, 19/05/2017

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

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i drift af planteforhandling og havecentre.

### Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende. Ledelsen vurderer fortsat om den skal fortsætte driften.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen og selskabet er afhængig af kreditgivning. Ledelsen kan oplyse, at kapitalbehovet vil blive finansieret af ejerkredsen.

### Begivenheder efter balancedagen

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. med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav i årsregnskabsloven, der træder i kraft pr. 1. januar 2016, jf. lov nr. 738 af 1. juni 2015, har ikke påvirket selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager incl. pensioner, sociale omkostninger og andre personaleomkostninger.

### Finansielle poster

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

### Skat

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

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### 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 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.

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, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		-2.340	13.571.361
Vareforbrug .....		-76.505	-6.027.754
Andre driftsindtægter .....		19.808	2.813.748
Andre eksterne omkostninger .....		-87.767	-1.361.448
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-146.804</b>	<b>8.995.907</b>
Personaleomkostninger .....	1	-337.087	-3.775.560
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-483.891</b>	<b>5.220.347</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.188	-117
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-485.079</b>	<b>5.220.230</b>
Skat af årets resultat .....		53.416	-1.272.451
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-431.663</b>	<b>3.947.779</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	4.000.000
Overført resultat .....		-431.663	-52.221
<b>I alt .....</b>		<b>-431.663</b>	<b>3.947.779</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	1.362.049
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.362.049</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	39.922
Andre tilgodehavender .....		47.399	4.011.646
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>47.399</b>	<b>4.051.568</b>
Likvide beholdninger .....		5.260.282	2.578.844
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.307.681</b>	<b>7.992.461</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.307.681</b>	<b>7.992.461</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	2	125.000	125.000
Overført resultat .....		-389.504	42.159
Forslag til udbytte .....		0	4.000.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-264.504</b>	<b>4.167.159</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	53.416
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>53.416</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	370.987
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		5.540.524	1.839.823
Skyldig selskabsskat .....		0	1.165.102
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		31.661	395.974
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.572.185</b>	<b>3.771.886</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>5.572.185</b>	<b>3.771.886</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.307.681</b>	<b>7.992.461</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	42.159	4.000.000	4.167.159
Betalt udbytte .....	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets resultat .....	0	-431.663	0	-431.663
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-389.504	0	-264.504

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	319.226	3.315.864
Pensionsbidrag	4.845	355.186
Andre omkostninger til social sikring	13.016	104.510
	<b>337.087</b>	<b>3.775.560</b>
Gennemsnitlig antal ansatte	1	9

## 2. Registreret kapital mv.

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

## 3. 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.