

Gartneriet Als ApS
Sejmosevej 20, Hundslev, 6440 Augustenborg

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 29 14 22 62

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2016..

Hans Thomsen
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

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Gartneriet Als ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Augustenborg, den 11. maj 2016

Direktion

Hans Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Gartneriet Als ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gartneriet Als ApS 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 revisors Ethiske 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 11. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gartneriet Als ApS
Sejmosevej 20, Hundslev
6440 Augustenborg

CVR-nr.: 29 14 22 62
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
10. regnskabsår

Direktion

Hans Thomsen, Sejmosevej 20, 6440 Augustenborg

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gartneriet Als ApS 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 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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

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

Varebeholdninger

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpe-materialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	854.597	1.176.542
2 Personaleomkostninger	-912.399	-809.653
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-39.000	-46.472
Driftsresultat	-96.802	320.417
Andre finansielle indtægter	8.305	8.180
Andre finansielle omkostninger	-2.414	-7.791
Resultat før skat	-90.911	320.806
3 Skat af årets resultat	16.820	-80.348
Årets resultat	-74.091	240.458
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	0	140.658
Disponeret fra overført resultat	-175.291	0
Disponeret i alt	-74.091	240.458

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	78.000	117.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>78.000</u>	<u>117.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>78.000</u>	<u>117.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Varer under fremstilling	133.114	124.415
	Varebeholdninger i alt	<u>133.114</u>	<u>124.415</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.692.494	812.798
	Udsudte skatteaktiver	61.990	3.128
	Tilgodehavende selskabsskat	3.958	0
	Andre tilgodehavender	<u>13.024</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.771.466</u>	<u>815.926</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.009.795</u>	<u>1.867.824</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.914.375</u>	<u>2.808.165</u>
	Aktiver i alt	<u>2.992.375</u>	<u>2.925.165</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital		
5	Anpartskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	1.832.758	2.008.049
	Egenkapital i alt	<u>1.957.758</u>	<u>2.133.049</u>
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	478.613	172.233
	Selskabsskat	0	19.307
	Anden gæld	454.804	500.776
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.034.617</u>	<u>792.116</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.034.617</u>	<u>792.116</u>
	Passiver i alt	<u>2.992.375</u>	<u>2.925.165</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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	836.431	726.226
Pensioner	51.679	51.211
Andre omkostninger til social sikring	7.723	12.855
Personaleomkostninger i øvrigt	16.566	19.361
	<u>912.399</u>	<u>809.653</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	42.042	79.307
Årets regulering af udskudt skat	-58.862	1.041
	<u>-16.820</u>	<u>80.348</u>

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	396.000	396.000
Kostpris ultimo	<u>396.000</u>	<u>396.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-279.000	-239.996
Årets af-/nedskrivninger	-39.000	-39.004
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-318.000</u>	<u>-279.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>78.000</u>	<u>117.000</u>

5. Anpartskapital

Anpartskapital primo	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Anpartskapitalen består af 125.000 anparter á 1,00 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.008.049	1.867.391
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-175.291</u>	<u>140.658</u>
	<u>1.832.758</u>	<u>2.008.049</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		