

Thymes Planteskole ApS

CVR. nr. 29634017

Gammel Hastrupvej 1

4600 Køge

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. februar 2017

Dirigent Carsten Schrøder

15075-SJ

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING:

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Thymes Planteskole ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 28. februar 2017

Direktion

Hans Jørgen Køppen
direktør

Carsten Schrøder
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Thymes Planteskole ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thymes Planteskole ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet.

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Næstved, den 28. februar 2017

ENGELSTED PETERSEN

Statsaut. revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 20658231

Lars Engelsted Petersen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Thymes Planteskole ApS
Gammel Hastrupvej 1
4600 Køge

CVR. nr.: 29634017
Stiftelsesdato: 30. juni 2006
Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Formål: Drift af planteskole

Direktion: Hans Jørgen Køppen, direktør
Carsten Schrøder, direktør

Revisor: Engelsted Petersen
Statsautoriserede revisorer
Farvergade 9B
4700 Næstved

Pengeinstitut: Danske Bank
Brogade 3
4600 Køge

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets primære aktivitet er drift af planteskole.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ledelsen vurderer, at der ikke har været poster i årsregnskabet, der har været påvirket af væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke været udsat for usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har i 2016 været tilfredsstillende.
Selskabet har ikke afholdt udgifter til forskning og udvikling i regnskabsåret.
Selskabet har ikke filialer i udlandet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den fremtidige udvikling:

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis:

Regnskabsklasse:

Årsrapporten for Thymes Planteskole ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta:

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste og -tab:

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver:

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og udgifter:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat:

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

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisation sværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisation sværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele (indregnet under omsætningsaktiver):

Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte for regnskabsåret:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, for eksempel vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser:

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Pengestrømsopgørelsen:

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

RESULTATOPGØRELSE

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		7.896.108	7.551.385
Personaleomkostninger	1	6.642.246	7.280.289
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	44.059	54.549
Driftsresultat		<u>1.209.803</u>	<u>216.547</u>
Finansielle indtægter		106.462	78.973
Finansielle udgifter		31.108	67.846
Resultat før skat		<u>1.285.157</u>	<u>227.674</u>
Skat af årets resultat	3	-264.608	-37.930
Årets resultat		<u>1.020.549</u>	<u>189.744</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		57.114	189.744
Overført resultat		963.435	0
Disponeret i alt		<u>1.020.549</u>	<u>189.744</u>

BALANCE 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	74.789	123.348
Materielle anlægsaktiver		74.789	123.348
Andre værdipapirer og kapitalandele		575.009	562.625
Andre tilgodehavender		28.500	25.500
Finansielle anlægsaktiver		603.509	588.125
ANLÆGSAKTIVER I ALT		678.298	711.473
Fremstillede varer og handelsvarer		2.247.317	2.323.943
Varebeholdninger		2.247.317	2.323.943
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		880.753	1.098.540
Andre tilgodehavender		904.763	685.894
Udskudte skatteaktiver		12.602	12.594
Tilgodehavender		1.798.118	1.797.028
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.218	41.938
Værdipapirer og kapitalandele		51.218	41.938
Likvide beholdninger		924.029	41.853
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		5.020.682	4.204.762
AKTIVER I ALT		5.698.980	4.916.235

BALANCE 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		205.000	205.000
Overført resultat		963.435	0
Udbytte for regnskabsåret		57.114	189.744
EGENKAPITAL I ALT	5	1.225.549	394.744
Gæld til banker		0	302.401
Modtagne forudbetalinger fra kunder		647.787	598.616
Leverandører af varer og tjenesteydelser		625.835	451.801
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.708.076	1.883.966
Selskabsskat		264.616	35.744
Anden gæld		1.227.117	1.248.963
Kortfristede gældsforpligtelser		4.473.431	4.521.491
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		4.473.431	4.521.491
PASSIVER I ALT		5.698.980	4.916.235
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015
	kr.	kr.
Årets resultat	1.020.549	189.744
Reguleringer	233.313	81.352
Ændring i varebeholdninger	76.626	-579.154
Ændring i tilgodehavender	-1.086	708.498
Ændring i leverandørgæld mv.	219.410	-721.932
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	1.548.812	-321.492
Renteindbetalinger og lignende	106.462	78.973
Renteudbetalinger og lignende	-31.108	-67.846
Pengestrømme fra ordinær drift	1.624.166	-310.365
Betalt selskabsskat	-35.744	-320.272
Pengestrøm fra driftsaktivitet	1.588.422	-630.637
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-16.300
Salg af materielle anlægsaktiver	4.500	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-15.384	-31.733
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-10.884	-48.033
Mellemregning med tilknyttet virksomhed	-383.681	2.099.592
Udbetalt udbytte	0	-2.128.142
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-383.681	-28.550
Ændringer i likvider	1.193.857	-707.220
Likvider og bankgæld , primo	-218.610	488.610
Likvider og bankgæld, ultimo	975.247	-218.610
Likvider og bankgæld specificeres således:		
Likvide beholdninger	924.029	41.853
Værdipapirer medtaget som likvider	51.218	41.938
Kortfristet gæld til banker	0	-302.401
Likvider og bankgæld i alt	975.247	-218.610

NOTER

	2016	2015
1. Personaleomkostninger:		
Lønninger	5.773.060	6.255.899
Pensioner	611.856	723.406
Andre omkostninger til social sikring	59.944	65.236
Andre personaleomkostninger	197.386	235.748
	6.642.246	7.280.289
Gennemsnitligt antal beskæftigede	19	21
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver:		
Driftsmateriel	48.559	54.549
Avance ved salg	-4.500	0
	44.059	54.549
3. Skat af årets resultat:		
Udskudt skat	-8	2.186
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	264.616	35.744
	264.608	37.930
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris primo	1.041.174	1.024.874
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	16.300
Afgang i årets løb	-90.000	0
Kostpris ultimo	951.174	1.041.174
Af- og nedskrivninger primo	-917.826	-863.277
Årets afskrivninger	-48.559	-54.549
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	90.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-876.385	-917.826
Regnskabsmæssig værdi ultimo	74.789	123.348

NOTER

5. Egenkapital:

	1/1 2016	Udbetalt udbytte	Årets resultat	31/12 2016
Selskabskapital	205.000	0	0	205.000
Henlagt til udbytte	189.744	-189.744	57.114	57.114
Overført resultat	0	0	963.435	963.435
	394.744	-189.744	1.020.549	1.225.549

Selskabskapitalen er fordelt på 125 A-anparter a kr. 1.000 med 1 stemme pr. anpart og 80 B-anparter a kr. 1.000 uden stemmeret.

6. Eventualposter m.v.:

Selskabet indgår i en obligatorisk national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for tilknyttede virksomheders selskabsskat.

Herudover har selskabet ikke eventualaktiver eller –forpligtelser udover det i årsregnskabet anførte.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Selskabet har stillet virksomhedspant for kr. 500.000 til sikkerhed for bankengagement.

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.