

Thymes Planteskole ApS

Gammel Hastrupvej 1

4600 Køge

CVR-nr. 29634017

Årsrapport for 2017

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. februar 2018

Hans Jørgen Køppen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Thymes Planteskole ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 6. februar 2018

Direktion

Hans Jørgen Køppen
Direktør

Carsten Schrøder
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

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 2017. 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 et 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 revisorerets 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2017 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 erklæringer

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 6. februar 2018

ENGELSTED PETERSEN
Statsaut. revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20658231

Lars Engelsted Petersen
Statsautoriseret revisor
mne11683

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Thymes Planteskole ApS Gammel Hastrupvej 1 4600 Køge
CVR-nr.	29634017
Hjemsted	Køge
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Hans Jørgen Køppen, Direktør Carsten Schrøder, Direktør
Revisor	ENGELSTED PETERSEN Statsaut. revisionsanpartsselskab Farvergade 9B 4700 Næstved CVR-nr.: 20658231

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af planteskole.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thymes Planteskole ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og 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 omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		7.878.895	7.896.108
Personaleomkostninger	1	-6.756.656	-6.642.246
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-41.392	-44.059
Driftsresultat		1.080.847	1.209.803
Finansielle indtægter		66.422	106.462
Andre finansielle omkostninger		-11.996	-31.108
Resultat før skat		1.135.273	1.285.157
Skat af årets resultat	2	-237.540	-264.608
Årets resultat		897.733	1.020.549
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	57.114
Overført resultat		897.733	963.435
Resultatdisponering		897.733	1.020.549

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	33.397	74.789
Materielle anlægsaktiver		33.397	74.789
Andre værdipapirer og kapitalandele	4	584.102	575.009
Deposita	5	31.500	28.500
Finansielle anlægsaktiver		615.602	603.509
Anlægsaktiver		648.999	678.298
Fremstillede varer og handelsvarer		2.272.082	2.247.317
Varebeholdninger		2.272.082	2.247.317
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.083.308	880.753
Udskudte skatteaktiver		14.444	12.602
Andre tilgodehavender		948.998	904.763
Tilgodehavender		2.046.750	1.798.118
Andre værdipapirer og kapitalandele		49.362	51.218
Værdipapirer og kapitalandele		49.362	51.218
Likvide beholdninger		2.150.496	924.029
Omsætningsaktiver		6.518.690	5.020.682
Aktiver		7.167.689	5.698.980

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		205.000	205.000
Overført resultat		1.861.168	963.435
Uddelinger		0	57.114
Egenkapital		2.066.168	1.225.549
Modtagne forudbetalinger fra kunder		732.997	647.787
Leverandører af varer og tjenesteydelser		731.467	625.835
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.911.363	1.708.076
Selskabsskat		239.382	264.616
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.486.312	1.227.117
Kortfristede gældsforpligtelser		5.101.521	4.473.431
Gældsforpligtelser		5.101.521	4.473.431
Passiver		7.167.689	5.698.980
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Udbytte for regnskabs- året	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	205.000	57.114	963.435	1.225.549
Betalt udbytte	0	-57.114	0	-57.114
Årets resultat	0	0	897.733	897.733
Egenkapital 31. december 2017	205.000	0	1.861.168	2.066.168

Virksomhedskapitalen 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

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2017	2016	2015	2014	2013
Saldo primo	205.000	205.000	205.000	125.000	125.000
Årets tilgang	0	0	0	80.000	0
Saldo ultimo	205.000	205.000	205.000	205.000	125.000

Pengestrømsopgørelse

	2017	2016
	kr.	kr.
Årets resultat	897.733	1.020.549
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	41.392	44.059
Regulering af renteindtægter og lignende indtægter	-66.422	-106.462
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	11.996	31.108
Regulering af skat af årets resultat	237.540	264.608
Ændring i varebeholdninger	-24.765	76.626
Ændring i tilgodehavender	-246.790	-1.086
Ændring i leverandørgæld mv.	449.837	219.410
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	1.300.521	1.548.812
Renteindbetalinger og lignende	66.422	106.462
Renteudbetalinger og lignende	-11.996	-31.108
Pengestrømme fra ordinær drift	1.354.947	1.624.166
Betalt selskabsskat	-264.616	-35.744
Pengestrøm fra driftsaktivitet	1.090.331	1.588.422
Salg af materielle anlægsaktiver	0	4.500
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-12.093	-15.384
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-12.093	-10.884
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	203.487	-193.937
Udbetalt udbytte	-57.114	-189.744
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	146.373	-383.681
Ændringer i likvider	1.224.611	1.193.857
Likvider, primo	975.247	-218.610
Likvider, ultimo	2.199.858	975.247

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.919.461	5.773.060
Pensioner	612.535	611.856
Andre omkostninger til social sikring	61.634	59.944
Andre personaleomkostninger	163.026	197.386
	6.756.656	6.642.246
2. Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	239.382	264.616
Regulering af udskudt skat	-1.842	-8
	237.540	264.608
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	951.174	1.041.174
Afgang i årets løb	0	-90.000
Kostpris ultimo	951.174	951.174
Af- og nedskrivninger primo	-876.385	-917.826
Årets afskrivninger	-41.392	-48.559
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	90.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-917.777	-876.385
Regnskabsmæssig værdi ultimo	33.397	74.789
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	575.009	562.625
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	9.093	12.384
Kostpris ultimo	584.102	575.009
Regnskabsmæssig værdi ultimo	584.102	575.009
5. Deposita		
Kostpris primo	28.500	25.500
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	3.000	3.000
Kostpris ultimo	31.500	28.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.500	28.500

Noter

6. Eventualforpligtelser

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

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.