

# **VEDBÆK SKOV OG PARK ApS**

Vedbæk Stationsvej 12  
2950 Vedbæk

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**08/06/2016**

---

**Kristian Pelle**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	VEDBÆK SKOV OG PARK ApS Vedbæk Stationsvej 12 2950 Vedbæk  Telefonnummer: 45891032  CVR-nr: 30245504 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Revisor</b>	ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Larsensvej 5 2950 Vedbæk DK Danmark CVR-nr: 26668840 P-enhed: 1009180784

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for VEDBÆK SKOV & PARK ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 27/03/2016

## Direktion

Jesper Sjødahl Andersen

Thomas Sjødahl Dam

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er besluttet, at der fremadrettet fortsat ikke skal være revision på selskabets årsregnskaber jf. undtagelsesbestemmelserne for revision af mindre selskaber.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Vedbæk Skov & Park ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Vedbæk Skov & Park 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. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. 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 og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Vedbæk, 27/03/2016

Henrik Andersen  
Registreret revisor FSR  
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 26668840

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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.

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

## Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Ekstern assistance

Ekstern assistance vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

## Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Biler, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver og passiver omfatter afholdte omkostninger og forudbetalte indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### 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 acontoskatte.

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 23,5%.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>811.996</b>	<b>872.011</b>
Personaleomkostninger .....	1	-802.744	-635.150
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-4.000	-4.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>5.252</b>	<b>232.861</b>
Andre finansielle indtægter .....		4.147	100
Øvrige finansielle omkostninger .....		-10.789	-19.340
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.390</b>	<b>213.621</b>
Skat af årets resultat .....		-634	-54.681
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-2.024</b>	<b>158.940</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-2.024	158.940
<b>I alt</b> .....		<b>-2.024</b>	<b>158.940</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		16.000	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>16.000</b>	<b>0</b>
Udskudte skatteaktiver .....		3.090	3.466
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.090</b>	<b>3.466</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>19.090</b>	<b>3.466</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.069.513	1.121.358
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.069.513</b>	<b>1.121.358</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		127.172	179.837
Tilgodehavende skat .....		14.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>141.172</b>	<b>179.837</b>
Likvide beholdninger .....		53.914	18.000
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.264.599</b>	<b>1.319.195</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.283.689</b>	<b>1.322.661</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		464.651	466.675
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>589.651</b>	<b>591.675</b>
Gæld til banker .....		254.267	268.746
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		161.382	197.632
Skyldig selskabsskat .....		0	44.430
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		147.959	144.393
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		130.430	75.785
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>694.038</b>	<b>730.986</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>694.038</b>	<b>730.986</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.283.689</b>	<b>1.322.661</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	781.287	618.253
Tilskud	0	0
Andre omkostninger til social sikring	21.457	16.897
	<u>802.744</u>	<u>635.150</u>

Selskabet har i gennemsnit haft 3,2 ansatte

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i salg og vedligeholdelse af maskiner til have og parkbrug.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig nogen leasingforpligtelser.  
Der er ingen eventualforpligtelser.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat anlægsaktiver af nogen art.  
Overfor bankforbindelse er der afgivet selvskyldnerkaution af anpartshavere.