

SIMON ANDERSEN. GARTNERI ApS

Sandbjergvej 24
2950 Vedbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

22/05/2017

Niels Simon Andersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SIMON ANDERSEN. GARTNERI ApS
Sandbjergvej 24
2950 Vedbæk

Telefonnummer: 45891007

CVR-nr: 79347728
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor Revisionsfirmaet Erik Hultquist
Hovedgaden 8
3460 Birkerød
DK Danmark
CVR-nr: 15396105
P-enhed: 1000916331

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Simon Andersen, Gartneri ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 08/05/2017

Direktion

Niels Simon Andersen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Simon Andersen, Gartneri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Simon Andersen, Gartneri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 etiske 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.

Birkerød, 08/05/2017

Erik Hultquist
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD
Revisionsfirmaet Erik Hultquist
CVR: 15396105

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultat indregnes i resultatopgørelsen som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, andre omkostninger til sikring af selskabets medarbejdere samt andre personaleomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, realiserede og urealiserede kursreguleringer af værdipapirer, op- og nedskrivninger af andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af år-ets aktuelle selskabsskat og ændring 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:

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

Afskrivningsgrundlag et er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier.

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Realiserede og urealiserede kursgevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af

skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 skatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser, som omfatter leverandørgæld, gæld til associerede virksomheder og anden gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		191.968	92.515
Personaleomkostninger	1	-81.135	-113.454
Resultat af ordinær primær drift		110.833	-20.939
Andre finansielle indtægter		386.949	11.408
Øvrige finansielle omkostninger		-10.923	-8.459
Ordinært resultat før skat		486.859	-17.990
Skat af årets resultat		-26.116	3.821
Årets resultat		460.743	-14.169
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	40.000
Overført resultat		460.743	-54.169
I alt		460.743	-14.169
	Note		
Særlige poster fra resultatopgørelsen	2		

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		363.888	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	363.888	0
Anlægsaktiver i alt		363.888	0
Fremstillede varer og handelsvarer		47.240	29.933
Varebeholdninger i alt		47.240	29.933
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.785	49.056
Udskudte skatteaktiver		0	5.040
Andre tilgodehavender		0	15.588
Tilgodehavender i alt		19.785	69.684
Andre værdipapirer og kapitalandele		274.389	251.328
Værdipapirer og kapitalandele i alt		274.389	251.328
Likvide beholdninger		343.638	259.440
Omsætningsaktiver i alt		685.052	610.385
Aktiver i alt		1.048.940	610.385

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		559.395	98.652
Forslag til udbytte		0	40.000
Egenkapital i alt		759.395	338.652
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.435	12.526
Skyldig selskabsskat		21.076	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		6.211	25.729
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		251.823	233.478
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		289.545	271.733
Gældsforpligtelser i alt		289.545	271.733
Passiver i alt		1.048.940	610.385

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 tkr.
Lønninger	60.000	90
Rejse- og befordringsgodtgørelse	21.135	23
Øvrige personaleomkostninger	0	1
	81.135	114
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Under posten finansielle indtægter indgår opskrivning af selskabets beholdning af andre kapitalandele til dagsværdi med tkr. 364. Dagsværdi er fastsat til 85% af indre værdi, baseret på købstilbud i 2017.

På tidspunktet for regnskabsaflæggelsen, er der ikke truffet beslutning om, hvorvidt tilbuddet accepteres, ligesom der ikke er sikkerhed for, at et salg ved accept vil blive gennemført.

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Andre værdipapirer og kapitalandele	Nominelt kr.	Indre værdi kr.	Dagsværdi kr.
Aktiebeholdning Grønttorvet København Holding A/S	8.400	428.104	363.888
	8.400	428.104	363.888

Aktierne er erhvervet ved omdannelse af selskabets kapitalandel i Grønttorvet København Holding s.m.b.a.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Gartnerivirksomhed.