

PLANTEOASEN ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/04/2015

Berit Sørensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PLANTEOASEN ApS
Baltorpvej 214
2750 Ballerup

CVR-nr: 28713703
Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Bankforbindelse Sydbank A/S

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Planteoasen ApS.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 20/02/2015

Direktion

Berit Schnoor Sørensen

Finn Christiansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Planteoasen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Planteoasen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende 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 revisor-loven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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.

Roskilde, 20/02/2015

Iben Green Madsen
registreret revisor
IGM-Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i driften af havecentret Planteoasen ApS fra lejede lokaler i Ballerup.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et overskud på kr. 915.178 og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 3.019.380.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende. Ledelsen forventer et tilsvarende resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid.

Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Indretning af lejede lokaler	5 - 20 år	0
Driftsmidler	3 år	0

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabs-året. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter samt kursgevinster på værdipapirer.

Skat

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler og driftsmidler. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

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

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Nettoomsætning		13.239.871	13.159.908
Vareforbrug		-6.622.511	-7.258.265
Andre eksterne omkostninger		-1.514.401	-1.409.228
Bruttoresultat		5.102.959	4.492.415
Personaleomkostninger	1	-3.764.195	-3.940.408
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...		-90.779	-90.779
Resultat af ordinær primær drift		1.247.985	461.228
Andre finansielle indtægter		1.914	2.351
Øvrige finansielle omkostninger		-72	-20.075
Ordinært resultat før skat		1.249.827	443.504
Ekstraordinært resultat før skat		1.249.827	443.504
Skat af årets resultat		-334.649	-116.683
Årets resultat		915.178	326.821
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.800.000	700.000
Overført resultat		-1.884.822	-373.179
I alt		915.178	326.821

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Indretning af lejede lokaler		827.802	918.581
Materielle anlægsaktiver i alt		827.802	918.581
Anlægsaktiver i alt		827.802	918.581
Fremstillede varer og handelsvarer		1.564.152	1.416.966
Varebeholdninger i alt		1.564.152	1.416.966
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.472	15.929
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		389.080	345.298
Udskudte skatteaktiver		53.933	61.079
Andre tilgodehavender		521.944	515.437
Tilgodehavender i alt		975.429	937.743
Likvide beholdninger		956.006	564.047
Omsætningsaktiver i alt		3.495.587	2.918.756
Aktiver i alt		4.323.389	3.837.337

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		94.380	1.979.202
Forslag til udbytte		2.800.000	700.000
Egenkapital i alt	3	3.019.380	2.804.202
Leverandører af varer og tjenesteydelser		390.015	368.324
Skyldig selskabsskat		327.503	108.887
Anden gæld		586.491	555.924
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.304.009	1.033.135
Gældsforpligtelser i alt		1.304.009	1.033.135
Passiver i alt		4.323.389	3.837.337

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Løn og gager	3.246.339	3.412.944
Pensionsbidrag	389.804	390.673
Andre omkostninger til social sikring	128.052	136.791
	3.764.195	3.940.408

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	1.979.202	700.000	2.804.202
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	0	-1.884.822	2.800.000	915.178
Egenkapital ultimo	125.000	94.380	2.800.000	3.019.380

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Planteoasen Holding ApS som administrationselskab og hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og fra og med den 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til indeholdelse af kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.