

# **HENIUS OG MØLLGAARD HOLDING ApS**

Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

23/11/2012

Henriette Henius

Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

|                                         |   |
|-----------------------------------------|---|
| Den uafhængige revisors erklæring ..... | 5 |
|-----------------------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7  |
| Resultatopgørelse .....        | 9  |
| Balance .....                  | 10 |

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HENIUS OG MØLLGAARD HOLDING ApS  
Holte Stationsvej 8  
2840 Holte

CVR-nr: 29446857  
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

**Bankforbindelse** Nordea  
Hovedgadem 20  
2970 Hørsholm

**Revisor** RevisionsFirmaet Edelbo og Lund-Larsen I/S  
Frederiksholms Kanal 2  
1220 København K  
CVR-nr: 30892755

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1 . juli 2011 til 30. juni 2012 for Henius og Møllgaard Holding ApS.

Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 23. november 2012.

-----  
Henriette M. Henuius

-----  
Mette K. Møllgaard

## Direktion

Henriette Meyer Henius

Mette Karin Møllgaard

# Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i HENIUS OG MØLLGAARD HOLDING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HENIUS OG MØLLGAARD HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 23/11/2012

Palle Mørch  
Statsautoriseret revisor  
Revisorfirmaet Edelbo & Lund-Larsen I/S

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Henius og Møllgaard Holding ApS er for 2011/2012 er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder samt gældende danske regnskabvejledninger.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Da koncernen ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110 opregnede størrelseskriterier og modervirksomheden eller dattervirksomheder ikke er omfattet af regnskabsklasse D, udarbejdes der ikke koncernregnskab.

....

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.

Skat

Skat af årets udgiftsføres med 25% af årets skattepligtige indkomst med tillæg på 4,8% og med forskydningen i udskudt skat.

Udskudt skat afsættes med 25% og forskellen mellem alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Henius og Møllgaard ApS. Selskabets tilgodehavende selskabsskat optages som fordring i balancen, indtil betaling sker fra Datterselskabet. Selskabets tilgodehavende skat indgår på mellemregningen med datterselskabet.

....

## Balance

Balancen

Er opstillet i kontoform.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder værdiansættes i moderselskabets årsregnskab efter den indre værdis metode.

I moderselskabets resultatopgørelse medregnes andel af dattervirksomhedernes resultat før skat for året med fradrag af afskrivning på koncerngoodwill under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder før skat", mens andel i dattervirksomhedernes skat medregnes i posten "Skat af årets resultat".

I moderselskabets balance medregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af dattervirksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab, og med tillæg og fradrag af nedskreven værdi af goodwill eller badwill.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges i moderselskabet via overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Forskelsbeløb i forbindelse med erhvervelse af kapitalandele i dattervirksomheder opgøres og behandles efter samme metoder som omtalt under konsolideringspraksis, dog således at eventuelle forskelsbeløb i moderselskabets balance medregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

....

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

|                                                                                               | Note | 2011/12<br>kr. | 2010/11<br>kr. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger .....                                                                   |      | -4.375         | -4.250         |
| <b>Bruttoresultat</b> .....                                                                   |      | <b>-4.375</b>  | <b>-4.250</b>  |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                                                 |      | <b>-4.375</b>  | <b>-4.250</b>  |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver ..... |      | -21.531        | 26.922         |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                                       |      | <b>-25.906</b> | <b>22.672</b>  |
| <b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....                                                 |      | <b>-25.906</b> | <b>22.672</b>  |
| <b>Årets resultat</b> .....                                                                   |      | <b>-25.906</b> | <b>22.672</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                                        |      |                |                |
| Overført resultat .....                                                                       |      | -25.906        | 22.672         |
| <b>I alt</b> .....                                                                            |      | <b>-25.906</b> | <b>22.672</b>  |

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

|                                                | Note | 2011/12<br>kr. | 2010/11<br>kr. |
|------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder ..... |      | 254.391        | 275.922        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....   |      | <b>254.391</b> | <b>275.922</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b> .....               |      | <b>254.391</b> | <b>275.922</b> |
| <b>AKTIVER I ALT</b> .....                     |      | <b>254.391</b> | <b>275.922</b> |

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

|                                                                     | Note | 2011/12<br>kr. | 2010/11<br>kr. |
|---------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) ..... |      | 125.000        | 125.000        |
| Andre reserver .....                                                |      | 129.391        | 150.922        |
| Overført resultat .....                                             |      | -16.750        | -12.375        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                                      |      | <b>237.641</b> | <b>263.547</b> |
| Anden gæld .....                                                    |      | 16.750         | 12.375         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                  |      | <b>16.750</b>  | <b>12.375</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                               |      | <b>16.750</b>  | <b>12.375</b>  |
| <b>PASSIVER I ALT .....</b>                                         |      | <b>254.391</b> | <b>275.922</b> |

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 23. nov 2012.