HENIUS OG MØLLGAARD 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
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HENIUS OG MØLLGAARD ApS Holte Stationsvej 8 2840 Holte Telefonnummer: 20642480 CVR-nr: 29447764 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012
Bankforbindelse	Nordea Hovedgade 20 2970 Hørsholm
Revisor	RevisionsFirmaet Edelbo og Lund-Larsen I/S Frederiksholms Kanal 2 1220 København K CVR-nr: 30892755

Ledelsespåtegning

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

---	---
Direktør Henriette M. Henius	Mette K. Møllgaard

Direktion

Henriette Meyer Henius	Mette Karin Møllgaard

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i HENIUS OG MØLLGAARD ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HENIUS OG MØLLGAARD 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
Statsauturiseret Revisor
Edelbo & Lund-Larsen I/S

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse
Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.
Nettoomsætningen
Nettoomsætningen omfatter salg af varer og ydelser, der medtages i det år, hvor leveringen og risikoovergang har fundet sted. Som indtægtskriterium er anvendt faktureringskriteriet.
Omkostninger:
Omkostningerne er periodiseret på alle væsentlige poster.
Skat
Skat af årets indkomst 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 moderselskabet Henius og Møllgaard Holding ApS. Selskabets skyldige selskabsskat optages som forpligtigelse i balancen, indtil betaling sker til moderselskabet. Selskabets tilgodehavende skat indgår på mellemregningen med moderselskabet.
....

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Afskrivninger”.
Aktiver med en levetid på under 1 år omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten andre eksterne omkostninger.
Varebeholdninger
Handelsvarer og hjælpematerialer opgøres til anskaffelsespris efter Fifo- princippet eller nettorealisationspris, hvor denne er lavere. Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen..
Tilgodehavender
Tilgodehavender fra salg af varer optages til bogført værdi med fradrag for reservation til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering. Der er i årsrapporten ikke reserveret til imødegåelse af eventuelle tab.
Finansielle anlægsaktiver
Deposita er anført til kostpris.
Gældsforpligtigelser - generelt
Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten
Handelsvarer og hjælpematerialer opgøres til anskaffelsespris efter Fifo- princippet eller nettorealisationspris, hvor denne er lavere. Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen..
Tilgodehavender
Tilgodehavender fra salg af varer optages til bogført værdi med fradrag for reservation til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering. Der er i årsrapporten ikke reserveret til imødegåelse af eventuelle tab.
Finansielle anlægsaktiver
Deposita er anført til kostpris.
Gældsforpligtigelser - generelt
Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

....

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Nettoomsætning		387.710	453.719
Bruttoresultat		**387.710**	**453.719**
Personaleomkostninger		-257.999	-269.410
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-73.558	-72.309
Resultat af ordinær primær drift		**56.153**	**112.000**
Øvrige finansielle omkostninger		-83.067	-78.348
Ordinært resultat før skat		**-26.914**	**33.652**
Ekstraordinært resultat før skat		**-26.914**	**33.652**
Årets resultat		**-26.914**	**33.652**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-26.914	33.652
I alt		**-26.914**	**33.652**

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Goodwill		180.000	225.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		**180.000**	**225.000**
Produktionsanlæg og maskiner		129.017	142.580
Materielle anlægsaktiver i alt		**129.017**	**142.580**
Andre værdipapirer og kapitalandele		87.758	76.508
Finansielle anlægsaktiver i alt		**87.758**	**76.508**
Anlægsaktiver i alt		**396.775**	**444.088**
Råvarer og hjælpematerialer		1.081.134	1.231.016
Varebeholdninger i alt		**1.081.134**	**1.231.016**
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.750	12.375
Andre tilgodehavender		3.800	0
Tilgodehavender i alt		**20.550**	**12.375**
Likvide beholdninger		72.289	65.449
Omsætningsaktiver i alt		**1.173.973**	**1.308.840**
AKTIVER I ALT		**1.570.748**	**1.752.928**

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		156.250	156.250
Overført resultat		161.738	188.652
Egenkapital i alt		**317.988**	**344.902**
Gæld til banker		471.071	674.825
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.255	61.580
Anden gæld		729.434	671.621
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**1.252.760**	**1.408.026**
Gældsforpligtelser i alt		**1.252.760**	**1.408.026**
PASSIVER I ALT		**1.570.748**	**1.752.928**

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtigelser overfor udlejer udgør ca. kr. 105.000

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.