

Holmen Møller ApS

CVR-nummer 15107545

Årsrapport 2012/2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 11/11 2013



Henning Holmen Møller

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Revisors erklæring om opstilling af ekstern årsrapport	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Holmen Møller ApS
Augustenborggade 21A, 14. tv
8000 Århus C

Telefon:	2758 1208
Hjemstedskommune:	Århus
CVR-nummer:	15107545
Regnskabsperiode:	1. juli 2012 - 30. juni 2013

Hovedaktivitet

Selskabets formål er i lighed med tidligere år konsulentvirksomhed.

Bestyrelse

Peter Holmen Møller
Gitte Holmen Møller
Jette Godsk Møller

Direktion

Henning Holmen Møller

Pengeinstitut

Danske Bank Risskov Afd.

Revisor

Dansk Revision Århus
Registreret revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Kontaktperson:

Jens Pedersen

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Holmen Møller ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et

retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, 11. november 2013

Direktionen:



Henning Holmen Møller

Bestyrelsen:

Peter Holmen Møller

Gitte Holmen Møller



Jette Godsk Møller

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har valgt at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Revisors erklæring om opstilling af ekstern årsrapport

Til ledelsen i Holmen Møller ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holmen Møller ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompe-

tence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Åbyhøj, 11. november 2013

Dansk Revision Århus

Registreret revisionsaktieselskab



Jens Pedersen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Udsmykning måles til vurderet realisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i

Anvendt regnskabspraksis

balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

		2012/13	2011/12
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Nettoomsætning	24.000	12
	Andre eksterne omkostninger	-20.974	-62
	Finansielle indtægter	64	0
	Finansielle omkostninger	-5.118	-6
	Resultat før skat	-2.028	-56
1	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-2.028	-56
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	-157.827	-102
	Årets resultat	-2.028	-56
	Til disposition i alt	-159.855	-158
	Overført resultat ultimo	-159.855	-158
	Resultatdisponering i alt	-159.855	-158

Note	Balance	2012/13	2011/12
		DKK	1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Udsmykning	20.000	20
	Materielle anlægsaktiver	20.000	20
	Anlægsaktiver i alt	20.000	20
	Andre tilgodehavender	0	32
	Tilgodehavender	0	32
	Likvide beholdninger	4.986	0
	Omsætningsaktiver i alt	4.986	32
	Aktiver i alt	24.986	52

		2012/13	2011/12
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-159.855	-158
2	Egenkapital i alt	-34.855	-33
	Kreditinstitutter	0	39
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	14
	Anden gæld	53.841	32
	Kortfristede gældsforpligtelser	59.841	85
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	59.841	85
	Passiver i alt	24.986	52
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2012/13	2011/12
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Skat af årets resultat

Regulering af tidl. års skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

2 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	-158	-33
Årets resultat	0	-2	-2
Egenkapital ultimo	125	-160	-35

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.