PHYTO RESEARCH ApS

CVR-nr. 19 94 31 94

Årsrapport for 2011/12

(16. regnskabsår)

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
Ledelsesberetning	side	4
Ledelsespåtegning	side	5
Den uafhængige revisors erklæringer	side	6-7
Anvendt regnskabspraksis	side	8-10
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12-13
Noter	side	14-16

Virksomhedsbeskrivelse

Formål	Selskabets formål er forskning og udvikling samt markedsføring af nye produkter indenfor medicin og miljø.
Regnskabsperiode	1. juli 2011 til 30. juni 2012
Selskabsoplysninger	PHYTO RESEARCH ApS Skelstedet 5 2950 Vedbæk CVR.nr. 19 94 31 94
Direktion	Lise Nøhr Larsen Ole Ingemann Olsen
Revision	REVISOR-TEAM A/S Registreret revisionsaktieselskab Rungstedvej 13 2970 Hørsholm Telefon 45 76 19 20 Telefax 45 76 23 84 CVR.nr. 13 96 33 98 Homepage www.revisor-team.dk E-mail info@revisor-team.dk
Kreditinstitut	Arbejdernes Landsbank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet
Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med formålsparagraffen.

Regnskabsåret
Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 50.640.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Selskabets ledelse er vidende om selskabets tab af virksomhedskapitalen. Det er ledelsens forventning at den tabte virksomhedskapital reetableres via den fremtidige indtjening, ligesom ledelsen anser selskabets nødvendige kreditfaciliteter værende tilstede for det kommende regnskabsår.

Den forventede udvikling
Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2011/12.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 27. november 2012

I direktionen:

Lise Nøhr Larsen

Ole Ingemann Olsen

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den 29/4 2012

dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i PHYTO RESEARCH ApS

Påtegning på årsregnskabet
Vi har revideret årsregnskabet for PHYTO RESEARCH ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 til 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 revisionshandlinger 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.

Den uafhængige revisors erklæringer, fortsat

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 til 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold
Selskabets virksomhedskapital udgør mindre end kr. 65.000. I strid med selskabsloven er der ikke inden for lovens tidsfrister redegjort for selskabets økonomiske stilling og om fornødent stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hørsholm, den 27. november 2012
REVISOR-TEAM A/S
Registreret revisionsaktieselskab

Mogens Schougaard
Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:
• Ledelsesberetningen.
• Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium
Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste
Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver
Forskning og udvikling måles til kostpris med fradrag af afskrivninger, der foretages lineært over den forventede brugsperiode.

OMSÆTNINGSAKTIVER

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

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gæld
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note		2011/12	2010/11
	BRUTTOFORTJENESTE	**68.847**	**590.776**
1	Afskrivninger	-1.546	0
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	**67.301**	**590.776**
	Finansielle indtægter	211	37
	Finansielle omkostninger	0	-111
	RESULTAT FØR SKAT	**67.512**	**590.702**
2	Skat af årets resultat	-16.872	-149.054
	ÅRETS RESULTAT	**50.640**	**441.648**
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	50.640	441.648
		50.640	441.648

REVISOR-TEAM A/S
Registreret revisionsaktieselskab

Balance pr. 30. juni

Note		2012	2011
	AKTIVER		
	Udviklingsprojekter under udførelse	6.188	0
3	**Immaterielle anlægsaktiver**	**6.188**	**0**
	ANLÆGSAKTIVER	**6.188**	**0**
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	200.188	240.329
	Varebeholdninger	**200.188**	**240.329**
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	11.148	105.930
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	584.345	675.159
	Andre tilgodehavender	55.405	93.211
	Tilgodehavender	**650.898**	**874.300**
	Likvide beholdninger	**99.983**	**5.130**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**951.069**	**1.119.759**
	AKTIVER	**957.257**	**1.119.759**

REVISOR-TEAM A/S
Registreret revisionsaktieselskab

Balance pr. 30. juni

Note		2012	2011
	PASSIVER		
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-94.032	-144.672
	EGENKAPITAL	**30.968**	**-19.672**
6	Hensættelser til udskudt skat	1.547	0
	HENSÆTTELSER	**1.547**	**0**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.757	148.771
	Selskabsskat	132.175	116.850
	Anden gæld	773.810	873.810
	Kortfristet gæld	**924.742**	**1.139.431**
	GÆLD	**924.742**	**1.139.431**
	PASSIVER	**957.257**	**1.119.759**

Forpligtelser og oplysninger:

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
8 Eventualforpligtigelser
9 Kontraktforpligtigelser
10 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

		2011/12	2010/11
1	**Afskrivninger**		
	Forsknings- og udviklingsomkostninger	1.546	0
		1.546	0
2	**Skat af årets resultat**		
	Skat af årets resultat, til betaling	15.325	116.850
	Årets hensættelse af udskudt skat	1.547	32.204
		16.872	149.054

		Udviklings-projekter under udførelse
3	**Immaterielle anlægsaktiver**	
	Anskaffelsessum 1. juli 2011	0
	Anskaffelsessum tilgang	7.734
	Anskaffelsessum afgang	0
	Anskaffelsessum 30. juni 2012	7.734
	Afskrivninger 1. juli 2011	0
	Afskrivninger	1.546
	Afskrivninger tilbageført	0
	Afskrivninger 30. juni 2012	1.546
	Bogført værdi 30. juni 2012	**6.188**
	Bogført værdi 30. juni 2011	0

Noter

		2011/12	2010/11
4	**Virksomhedskapital**		
	Virksomhedskapital 1. juli	125.000	125.000
	Virksomhedskapital 30. juni	125.000	125.000

Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

5	**Overført resultat**		
	Overført resultat 1. juli	-144.672	-586.320
	Overført fra overskudsdisponeringen	50.640	441.648
	Overført resultat 30. juni	-94.032	-144.672
6	**Udskudt skat**		
	Hensættelse 1. juli	0	-32.204
	Årets regulering	1.547	32.204
	Hensættelse 30. juni	1.547	0

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

8 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

9 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

Noter

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen: Medico Kemiske Laboratorium ApS *Hjemmehørende i Rudersdal kommune* Lise Nøhr Larsen *Hjemmehørende i Gentofte kommune*
Nærtstående parter	Medico Kemiske Laboratorium ApS Skelstedet 5 2950 Vedbæk *Kapitalejer* Lise Nøhr Larsen Ingeborgvej 21 2920 Gentofte *Kapitalejer*
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.