

BETHIEN A/S

Langebjerg 23
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/10/2016

Mogens Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BETHIEN A/S
Langebjerg 23
4000 Roskilde

Telefonnummer: 46551300

CVR-nr: 13009600
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Jyske Bank

Revisor LUNI REVISION I/S
Farum Hovedgade 44
3520 Farum
DK Danmark
CVR-nr: 17811371
P-enhed: 1001364677

Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Bethien A/S, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, og som udviser et resultat på kr. 845.713 og en egenkapital på kr. 5.017.914, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse, idet vi anser årsrapporten for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets resultat.

Roskilde, den 30/09/2016

Direktion

Fritz Ulrich Bethien
direktør

Bestyrelse

Fritz Ulrich Bethien

Mogens Andersen

Per Højmark
formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i BETHIEN A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for BETHIEN A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farum, 30/09/2016

Vita Gunborg
Registreret revisor
LUNI REVISION I/S
CVR: 17811371

Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har i lighed med tidligere år undladt at vise omsætningen eftersom ledelsen er af den opfattelse at dette er til skade for selskabet. Som følge heraf anvender selskabet i lighed med tidligere år ÅRL § 32 om sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger, hvorved bruttoresultat fremkommer.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer samt agentprovision indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug.

Eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, lokaler samt administration, mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret (fuld periodisering). Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Driftsmateriel m.v. 4 - 10 år.
- Automobiler 4 år.

Småaktiver med kostpris under kr. 12.900 pr. enhed afskrives over resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger:

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender værdiansættes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskab samt deposita.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser medtages i balancen med fradrag af årets betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes af midlertidige positive forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat beregnes på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der for regnskabsåret er gældende

For indeværende år er skattesatsen 22 %

Gældsforpligtelser:

Kortfristet gæld indregnes til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs, hvorved valutakursdifferencer med går i resultatopgørelsen.

Udbytte aktionærer

Udbytte, som forventes udbetalt for året, optages som hidtil som kortfristet gæld i henhold til overskudsdisponeringer.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		6.367.553	6.481.507
Distributionsomkostninger		-416.996	-401.102
Administrationsomkostninger	1	-5.178.219	-5.266.689
Resultat af ordinær primær drift		772.338	813.716
Andre finansielle indtægter		218.933	200.109
Øvrige finansielle omkostninger		-65.832	-32.810
Ordinært resultat før skat		925.439	981.015
Skat af årets resultat		-84.436	-225.060
Andre skatter		4.710	-14.551
Årets resultat		845.713	741.404
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	0
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		1.000.000	300.000
Overført resultat		-3.154.287	441.404
I alt		845.713	741.404

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		824.044	948.560
Materielle anlægsaktiver i alt		824.044	948.560
Anlægsaktiver i alt		824.044	948.560
Fremstillede varer og handelsvarer		6.687.523	6.132.919
Varebeholdninger i alt		6.687.523	6.132.919
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.815.477	2.829.955
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	31.385
Tilgodehavende skat		1.080	13.140
Andre tilgodehavender		280.386	380.149
Tilgodehavender i alt		3.096.943	3.254.629
Likvide beholdninger		0	740.258
Omsætningsaktiver i alt		9.784.466	10.127.806
Aktiver i alt		10.608.510	11.076.366

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		3.017.914	6.172.201
Egenkapital i alt	2	5.017.914	8.172.201
Hensættelse til udskudt skat		67.744	72.454
Hensatte forpligtelser i alt		67.744	72.454
Gæld til banker		2.332.211	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.508.953	1.507.982
Skyldig selskabsskat		84.436	89.060
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		597.252	934.669
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	300.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.522.852	2.831.711
Gældsforpligtelser i alt		5.522.852	2.831.711
Passiver i alt		10.608.510	11.076.366

Noter

1. Administrationsomkostninger

Lønninger, pension samt personaleomkostninger	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Lønninger	3.789.194	4.066.363
Pension	173.106	0
Personaleudgifter i øvrigt	206.467	66.756
	4.168.767	4.133.119
antal ansatte primo	9	9
gennemsnit	9	8
antal ansatte ultimo	9	7

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	2.000.000	6.172.201	8.172.201
Udloddet ekstraordinært udbytte		-3.000.000	-3.000.000
Foreslået ordinært udbytte		-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat		845.713	845.713
Egenkapital ultimo	2.000.000	3.017.914	5.017.914

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet driver agentvirksomhed og engroshandel med papir.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse kr. 93.214

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing og indregnes i resultatopgørelse over kontraktens løbetid.

Lejeforpligtelse 3 mdr.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Skadeløsbrev i virksomhedspant til Jyske Bank kr. 3.000.000

Betalingsgaranti kr. 150.000