

Herning Ny Mølle A/S

Mads Eg Damgaards Vej 67, 7400 Herning

CVR-nr. 38 52 56 11

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2017.

Uffe Søndergaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. august 2016 - 31. juli 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Herning Ny Mølle A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at untlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 31. oktober 2017

Direktion

Uffe Søndergaard
direktør

Bestyrelse

Uffe Søndergaard

Casper Søndergaard

Anita Søndergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i Herning Ny Mølle A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Herning Ny Mølle A/S for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Holstebro, den 31. oktober 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Herning Ny Mølle A/S Mads Eg Damgaards Vej 67 7400 Herning Telefon: 97120122 Telefax: 97212621 CVR-nr.: 38 52 56 11 Stiftet: 30. december 1960 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. august - 31. juli 57. regnskabsår
Bestyrelse	Uffe Søndergaard Casper Søndergaard Anita Søndergaard
Direktion	Uffe Søndergaard, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel med korn, foderstoffer, såsæd og gødning samt handel med biler. Herudover investerer selskabet i børsnoterede aktier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et overskud på 244 t.kr. mod et underskud sidste år på 579 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 11.255 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,2 % af de samlede aktiver på 11.344 t.kr., hvilket er en stigning på 11,6 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herning Ny Mølle A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Virksomheden indregner vareforbrug svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, leje samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året. Herunder indregnes omkostninger til butikspersonale, reklameomkostninger samt autodrift.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til det administrative personale, kontoromkostninger samt afskrivninger samt omkostninger, der ikke kan fordeles direkte på de øvrige funktioner.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Lageranlæg, maskiner og biler samt inventar	7 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	89.561	271.519
Distributionsomkostninger	-221.807	-208.428
Administrationsomkostninger	-117.641	-134.754
Resultat før finansielle poster	-249.887	-71.663
Finansielle indtægter	584.352	276.456
Finansielle omkostninger	-20.700	-941.514
Finansiering netto	563.652	-665.058
Resultat før skat	313.765	-736.721
Skat af årets resultat	-69.377	157.712
Årets resultat	244.388	-579.009
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	244.388	0
Disponeret fra overført resultat	0	-579.009
Disponeret i alt	244.388	-579.009

Balance 31. juli

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
1	Lageranlæg, maskiner og biler	29.912	43.782
1	Inventar og indretning af lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>29.912</u>	<u>43.782</u>
	Andre tilgodehavender	3.897.341	4.158.859
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.897.341</u>	<u>4.158.859</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.927.253</u>	<u>4.202.641</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	943.800	1.345.800
	Aktiver bestemt for salg	393.430	393.430
	Varebeholdninger i alt	<u>1.337.230</u>	<u>1.739.230</u>
	Tilgodehavender fra salg	1.376.786	1.341.754
	Udskudte skatteaktiver	99.400	168.400
	Tilgodehavende selskabsskat	106.073	46.024
	Andre tilgodehavender	0	37.919
	Tilgodehavender i alt	<u>1.582.259</u>	<u>1.594.097</u>
	Aktier	4.338.661	4.909.553
	Værdipapirer i alt	<u>4.338.661</u>	<u>4.909.553</u>
	Likvide beholdninger	158.491	125.460
	Omsætningsaktiver i alt	<u>7.416.641</u>	<u>8.368.340</u>
	Aktiver i alt	<u>11.343.894</u>	<u>12.570.981</u>

Balance 31. juli

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
2 Aktiekapital	600.000	600.000
3 Overført resultat	<u>10.654.547</u>	<u>10.410.159</u>
Egenkapital i alt	<u>11.254.547</u>	<u>11.010.159</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitut	0	1.466.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.878	88.412
Anden gæld	<u>16.469</u>	<u>5.830</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>89.347</u>	<u>1.560.822</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>89.347</u>	<u>1.560.822</u>
 Passiver i alt	<u>11.343.894</u>	<u>12.570.981</u>
 4 Medarbejderforhold		
5 Eventualposter		

Noter

1. Materielle anlægsaktiver

	<u>Lageranlæg, maskiner og biler</u>	<u>Inventar og indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. august	1.081.152	105.833
Kostpris 31. juli	1.081.152	105.833
Afskrivninger 1. august	1.037.370	105.833
Årets afskrivninger	13.870	0
Afskrivninger 31. juli	1.051.240	105.833
Regnskabsmæssig værdi 31. juli	29.912	0
	<u>31/7 2017</u>	<u>31/7 2016</u>

2. Aktiekapital

Aktiekapital 1. august	600.000	600.000
	600.000	600.000

3. Overført resultat

Overført resultat 1. august	10.410.159	10.989.168
Årets overførte resultat	244.388	-579.009
	10.654.547	10.410.159

<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
----------------	----------------

4. Medarbejderforhold

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
--	---	---

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på 180 t.kr. og 6 måneders opsigelse.