

**Herning Ny Mølle A/S**  
Sindinggårdvej 7, 7400 Herning

CVR-nr. 38 52 56 11

**Årsrapport**

**2017/18**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. oktober 2018.

---

Uffe Søndergaard  
dirigent

**Holstebro**

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro  
T 9610 6161

**Struer**

Torvegade 2 · 7600 Struer  
T 9684 2000

**[kroyerpedersen.dk](http://kroyerpedersen.dk)**

Medlem af RevisorGruppen Danmark  
CVR 89 22 49 18

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. august 2017 - 31. juli 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 3. oktober 2018

### **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 2017 - 31. juli 2018 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 3. oktober 2018

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Hans Madsen  
statsautoriseret revisor  
mne18620

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Herning Ny Mølle A/S Sindinggårdvej 7 7400 Herning
	Telefon: 97120122 Telefax: 97212621
	CVR-nr.: 38 52 56 11 Stiftet: 30. december 1960 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. august - 31. juli 58. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Uffe Søndergaard Casper Søndergaard Anita Søndergaard
<b>Direktion</b>	Uffe Søndergaard, direktør
<b>Revisor</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i starten af året i lighed med tidligere år bestået af handel med korn, foderstoffer, såsæd og gødning. Denne virksomhed er solgt i løbet af året. Herudover har selskabet i hele regnskabsåret investeret i børsnoterede aktier samt har handel med biler.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat har i 2017/18 udgjort et underskud på 825 t.kr. mod et overskud sidste år på 244 t.kr. Årets resultat er i negativ grad væsentlig påvirket af tab og nedskrivninger på selskabets aktiver i forbindelse med salg af selskabets virksomhed.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 10.430 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 96,9 % af de samlede aktiver på 10.760 t.kr., hvilket er et fald på 2,3 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

### **Bruttotab**

Bruttotab 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, 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:

Driftsmidler og 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.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-288.576</b>	<b>89.561</b>
Distributionsomkostninger	-701.669	-221.807
Administrationsomkostninger	-94.495	-117.641
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1.084.740</b>	<b>-249.887</b>
Finansielle indtægter	276.829	584.352
Finansielle omkostninger	-249.548	-20.700
Finansiering netto	27.281	563.652
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.057.459</b>	<b>313.765</b>
Skat af årets resultat	232.514	-69.377
<b>Årets resultat</b>	<b>-824.945</b>	<b>244.388</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	0
Overføres til overført resultat	0	244.388
Disponeret fra overført resultat	-924.945	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-824.945</b>	<b>244.388</b>

**Balance 31. juli**

<b>Aktiver</b>		2018	2017
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Driftsmidler og inventar	11.209	29.912
2	Indretning af lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.209</u>	<u>29.912</u>
	Andre tilgodehavender	4.580.345	3.897.341
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.580.345</u>	<u>3.897.341</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.591.554</u></b>	<b><u>3.927.253</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Handelsvarer	0	943.800
	Aktiver bestemt for salg	575.865	393.430
	Varebeholdninger i alt	<u>575.865</u>	<u>1.337.230</u>
	Tilgodehavender fra salg	807.598	1.376.786
	Udskudte skatteaktiver	332.132	99.400
	Tilgodehavende selskabsskat	126.840	106.073
	Tilgodehavender i alt	<u>1.266.570</u>	<u>1.582.259</u>
	Aktier	4.194.321	4.338.661
	Værdipapirer i alt	<u>4.194.321</u>	<u>4.338.661</u>
	Likvide beholdninger	132.028	158.491
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.168.784</u></b>	<b><u>7.416.641</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>10.760.338</u></b>	<b><u>11.343.894</u></b>

**Balance 31. juli**


---

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
3	Aktiekapital	600.000	600.000
4	Overført resultat	9.729.602	10.654.547
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>10.429.602</u></b>	<b><u>11.254.547</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.171	72.878
	Anden gæld	237.565	16.469
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>330.736</u>	<u>89.347</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>330.736</u></b>	<b><u>89.347</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>10.760.338</u></b>	 <b><u>11.343.894</u></b>

**1 Medarbejderforhold**

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b><u>Driftsmidler og inventar</u></b>	<b><u>Indretning af lejede lokaler</u></b>
Kostpris 1. august	1.081.152	105.833
Afgang	<u>-1.057.612</u>	<u>-105.833</u>
<b>Kostpris 31. juli</b>	<b><u>23.540</u></b>	<b><u>0</u></b>
Afskrivninger 1. august	1.051.240	105.833
Årets afskrivninger	18.703	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.057.612</u>	<u>-105.833</u>
<b>Afskrivninger 31. juli</b>	<b><u>12.331</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. juli</b>	<b><u>11.209</u></b>	<b><u>0</u></b>
	<u>31/7 2018</u>	<u>31/7 2017</u>
<b>3. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital 1. august	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. august	10.654.547	10.410.159
Årets overførte resultat	<u>-924.945</u>	<u>244.388</u>
	<b><u>9.729.602</u></b>	<b><u>10.654.547</u></b>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>0</u></b>