

Herning Ny Mølle A/S

Mads Eg Damgaards Vej 67, 7400 Herning

CVR-nr. 38 52 56 11

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. november 2016.

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 2015 - 31. juli 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2015 - 31. juli 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 9. november 2016

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 2015 - 31. juli 2016 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 9. november 2016

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 56. regnskabsår
Bestyrelse	Uffe Søndergaard Casper Søndergaard Anita Søndergaard
Direktion	Uffe Søndergaard, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens 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 bruttofortjeneste udgør 272 t.kr. mod 129 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør -579 t.kr. mod 1.295 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 12.571 t.kr. mod 12.010 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 561 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst udlån med 3.859 t.kr. med fradrag af fald i beholdningen af børsnoterede aktier med 2.672 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 11.010 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 87,6 % af de samlede aktiver på 12.571 t.kr., hvilket er et fald på 8,9 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For 2016/17 forventes et stort set uændret aktivitetsniveau og driftsresultat for grovvarevirksomheden. Resultatet af investeringen i børsnoterede aktier er afhængigt af udviklingen på de finansielle markeder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

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 samt 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 og afskrivninger samt omkostninger, der ikke kan fordeles direkte på de øvrige funktioner.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	271.519	128.523
Distributionsomkostninger	-208.428	-462.355
Administrationsomkostninger	-134.754	-135.737
Resultat før finansielle poster	-71.663	-469.569
Finansielle indtægter	276.456	2.163.124
Finansielle omkostninger	-941.514	-354
Finansiering netto	-665.058	2.162.770
Resultat før skat	-736.721	1.693.201
Skat af årets resultat	157.712	-398.541
Årets resultat	-579.009	1.294.660
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	1.294.660
Disponeret fra overført resultat	-579.009	0
Disponeret i alt	-579.009	1.294.660

Balance 31. juli

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
1	Lageranlæg, maskiner og biler	43.782	61.818
1	Inventar og indretning af lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>43.782</u>	<u>61.818</u>
	Andre tilgodehavender	4.158.859	300.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.158.859</u>	<u>300.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.202.641</u>	<u>361.818</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	1.345.800	1.450.800
	Aktiver bestemt for salg	393.430	0
	Varebeholdninger i alt	<u>1.739.230</u>	<u>1.450.800</u>
	Tilgodehavender fra salg	1.341.754	1.013.391
	Udskudte skatteaktiver	168.400	6.200
	Tilgodehavende selskabsskat	46.024	0
	Andre tilgodehavender	37.919	56.842
	Tilgodehavender i alt	<u>1.594.097</u>	<u>1.076.433</u>
	Aktier	4.909.553	7.581.101
	Værdipapirer i alt	<u>4.909.553</u>	<u>7.581.101</u>
	Likvide beholdninger	125.460	1.540.148
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.368.340</u>	<u>11.648.482</u>
	Aktiver i alt	<u>12.570.981</u>	<u>12.010.300</u>

Balance 31. juli

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Aktiekapital	600.000	600.000
3	Overført resultat	10.410.159	10.989.168
	Egenkapital i alt	<u>11.010.159</u>	<u>11.589.168</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitut	1.466.580	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	88.412	111.435
	Selskabsskat	0	306.088
	Anden gæld	5.830	3.609
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.560.822</u>	<u>421.132</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.560.822</u>	<u>421.132</u>
	Passiver i alt	<u>12.570.981</u>	<u>12.010.300</u>
 4 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	1.019.334	105.833
Årets afskrivninger	18.036	0
Afskrivninger 31. juli	1.037.370	105.833
Regnskabsmæssig værdi 31. juli	43.782	0
	<u>31/7 2016</u>	<u>31/7 2015</u>

2. Aktiekapital

Aktiekapital 1. august	600.000	600.000
	600.000	600.000

Aktiekapitalen består af 2 aktier a 150.000 kr., 8 aktier a 10.000 kr., 33 aktier a 5.000 kr., 40 aktier a 1.000 kr og 30 aktier a 500 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

3. Overført resultat

Overført resultat 1. august	10.989.168	9.694.508
Årets overførte resultat	-579.009	1.294.660
	10.410.159	10.989.168

4. Eventualposter

Lejeforpligtelser

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