

Herning Ny Mølle ApS
Sindinggårdvej 7, 7400 Herning

CVR-nr. 38 52 56 11

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. september 2020.

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 2019 - 31. juli 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Herning Ny Mølle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2019 - 31. juli 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 2. september 2020

Direktion

Uffe Søndergaard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Herning Ny Mølle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herning Ny Mølle ApS for regnskabsåret 1. august 2019 - 31. juli 2020 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 revisors Etiske 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 2. september 2020

KRØYER PEDERSEN

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

Hans Madsen
statsautoriseret revisor
mne18620

Selskabsoplysninger

Selskabet

Herning Ny Mølle ApS
Sindinggårdvej 7
7400 Herning

Telefon: 24234022

CVR-nr.: 38 52 56 11

Stiftet: 30. december 1960

Hjemsted: Herning

Regnskabsår: 1. august - 31. juli
60. regnskabsår

Direktion

Uffe Søndergaard, direktør

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i børsnoterede aktier samt handel med fyringsolie og biler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2019/20 udgjort et overskud på 546 t.kr. mod et underskud sidste år på 877 t.kr. Årets resultat er i positiv grad væsentlig påvirket af gevinst på værdipapirer.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 9.999 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,4 % af de samlede aktiver på 10.055 t.kr., hvilket er en stigning på 7,2 procentpoint i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttotab	-3.957	155.545
Distributionsomkostninger	-104.985	-26.994
Administrationsomkostninger	-61.543	-62.345
Resultat før finansielle poster	-170.485	66.206
Finansielle indtægter	731.973	176.823
Finansielle omkostninger	-15.440	-787.757
Finansiering netto	716.533	-610.934
Resultat før skat	546.048	-544.728
Skat af årets resultat	0	-332.351
Årets resultat	546.048	-877.079
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	546.048	0
Disponeret fra overført resultat	0	-877.079
Disponeret i alt	546.048	-877.079

Balance 31. juli

Aktiver		2020	2019
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Driftsmidler og inventar	4.483	7.846
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.483</u>	<u>7.846</u>
	Andre tilgodehavender	5.421.255	6.212.099
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.421.255</u>	<u>6.212.099</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>5.425.738</u>	<u>6.219.945</u>
Omsætningsaktiver			
	Aktiver bestemt for salg	393.430	393.430
	Varebeholdninger i alt	<u>393.430</u>	<u>393.430</u>
	Tilgodehavender fra salg	297.394	371.107
	Udskudte skatteaktiver	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	48.523	104.929
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>210.244</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>345.917</u>	<u>686.280</u>
	Aktier	3.750.039	2.952.308
	Værdipapirer i alt	<u>3.750.039</u>	<u>2.952.308</u>
	Likvide beholdninger	<u>140.048</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.629.434</u>	<u>4.032.018</u>
	Aktiver i alt	<u>10.055.172</u>	<u>10.251.963</u>

Balance 31. juli

Passiver		2020	2019
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	600.000	600.000
4	Overført resultat	9.398.571	8.852.523
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Egenkapital i alt	<u>9.998.571</u>	<u>9.452.523</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitut	0	661.890
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.000	77.076
	Anden gæld	23.601	60.474
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>56.601</u>	<u>799.440</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>56.601</u>	<u>799.440</u>
	 Passiver i alt	 <u>10.055.172</u>	 <u>10.251.963</u>

1 Medarbejderforhold

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Materielle anlægsaktiver		Driftsmidler og inventar
Kostpris 1. august		<u>23.540</u>
Kostpris 31. juli		<u>23.540</u>
Afskrivninger 1. august		15.694
Årets afskrivninger		<u>3.363</u>
Afskrivninger 31. juli		<u>19.057</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli		<u>4.483</u>
	<u>31/7 2020</u>	<u>31/7 2019</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. august	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. august	8.852.523	9.729.602
Årets overførte resultat	<u>546.048</u>	<u>-877.079</u>
	<u>9.398.571</u>	<u>8.852.523</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. august	0	100.000
Udbetalt udbytte	<u>0</u>	<u>-100.000</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herning Ny Mølle ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 salgsmkostninger 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 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.

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.

Gældsforpligtelser

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