

Mortalin Produktion ApS

CVR-nr. 51 60 33 11

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 29.04.13

René Jensen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Pengestrømsopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 14
Noter	15 - 16

Selskabet

Mortalin Produktion ApS
Bråbyvej 74 - 76
4690 Haslev
Hjemsted: Faxe
CVR-nr.: 51 60 33 11

Bestyrelse

Civilingenør Ib Rasmussen, formand
Knud Erik Hove Nielsen
Peter Rasmussen
Helene Paamand

Direktion

Anders Kildemoes

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Mortalin Produktion ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling, resultat og pengestrømme.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 29. april 2013

Direktionen

Anders Kildemoes

Bestyrelsen

Civilingenør Ib Rasmussen
Formand

Knud Erik Hove Nielsen

Peter Rasmussen

Helene Paamand

Til kapitalejeren i Mortalin Produktion ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Mortalin Produktion ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 29. april 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørgen Stegmann

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er udvikling og produktion af bekæmpelsesmidler til skadedyr. Hovedparten af produktionen afsættes til søsterselskabet A/S Mortalin.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK 1.958.355 mod DKK 1.992.088 for tiden 01.01.11 - 31.12.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 2.158.973.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note		2012 DKK	2011 DKK
	Bruttofortjeneste	361.991	196.936
	Administrationsomkostninger	-88.213	-75.570
	Andre driftsindtægter	2.373.481	2.579.424
	Resultat af primær drift	2.647.259	2.700.790
1	Andre finansielle omkostninger	-36.154	-44.702
	Finansielle poster i alt	-36.154	-44.702
	Resultat før skat	2.611.105	2.656.088
2	Skat af årets resultat	-652.750	-664.000
	Årets resultat	1.958.355	1.992.088

Forslag til resultatdisponering

	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.950.000	2.000.000
	Overført resultat	8.355	-7.912
	I alt	1.958.355	1.992.088

	31.12.12	31.12.11
	DKK	DKK
AKTIVER		
Note		
Råvarer og hjælpematerialer	1.459.691	1.773.486
Varebeholdninger i alt	1.459.691	1.773.486
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	815.815	541.984
Tilgodehavender i alt	815.815	541.984
Omsætningsaktiver i alt	2.275.506	2.315.470
Aktiver i alt	2.275.506	2.315.470

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	8.973	618
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.950.000	2.000.000
3	Egenkapital i alt	2.158.973	2.200.618
	Anden gæld	116.533	114.852
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	116.533	114.852
	Gældsforpligtelser i alt	116.533	114.852
	Passiver i alt	2.275.506	2.315.470

4 Medarbejderforhold

Pengestrømsopgørelse

Note	2012 DKK	2011 DKK
Årets resultat	1.958.355	1.992.088
5 Reguleringer	36.154	44.702
Forskydning i driftskapital:		
Varebeholdninger	313.795	-263.331
Tilgodehavender	-273.831	253.620
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	-9.747
Anden driftsafledt gæld	1.681	2.370
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.036.154	2.019.702
Betalte renteomkostninger og lignende omkostninger	-36.154	-44.702
Driftens pengestrømme	2.000.000	1.975.000
Betalt udbytte	-2.000.000	-1.975.000
Finansieringens pengestrømme	-2.000.000	-1.975.000
Årets samlede pengestrømme	0	0
Likvide beholdninger ved årets begyndelse	0	0
Likvide beholdninger ved årets slutning	0	0

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling opgøres som værdien af direkte medgåede materialer og løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen opstilles efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra driften, investeringer, finansiering og ændring i årets pengestrømme samt likviditeten ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat, reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte selskabsskatter samt ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver reguleret for ændringer i tilhørende tilgodehavender og gæld.

Pengestrømme fra finansiering omfatter finansiering fra og udbetalt udbytte til kapitalejer samt optagelse af og afdrag på langfristede gældsforpligtelser.

Likviditeten ved årets begyndelse og slutning sammensætter sig af likvide beholdninger, værdipapirer uden væsentlig kursrisiko og kortfristet gæld til kreditinstitutter.

2012	2011
DKK	DKK

1. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	36.154	44.702
I alt	36.154	44.702

2. Skatter

Årets aktuelle skat	652.750	664.000
I alt	652.750	664.000

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
-------------	----------------------	----------------------	---

Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11

Saldo pr. 01.01.11	200.000	8.530	1.975.000
Betalt udbytte	0	0	-1.975.000
Forslag til resultatdisponering	0	-7.912	2.000.000
Saldo pr. 31.12.11	200.000	618	2.000.000

Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12

Saldo pr. 01.01.12	200.000	618	2.000.000
Betalt udbytte	0	0	-2.000.000
Forslag til resultatdisponering	0	8.355	1.950.000
Saldo pr. 31.12.12	200.000	8.973	1.950.000

	2012	2011
	DKK	DKK

4. Medarbejderforhold

Lønninger	650.411	580.064
Andre omkostninger til social sikring	4.320	4.320
Personaleomkostninger i øvrigt	18.989	25.799
I alt	673.720	610.183

De samlede personaleomkostninger er fordelt således:

Produktionsomkostninger	673.720	610.183
I alt	673.720	610.183

5. Reguleringer

Finansielle omkostninger	36.154	44.702
I alt	36.154	44.702
