

Mogens Philip og Co ApS

CVR-nr. 77 55 92 13

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 06/03 2013

Claus Elmbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september 2012	9
Balance pr. 30. september 2012	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Mogens Philip og Co ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 4. marts 2013

Direktion

Claus Elmbæk

Clas Petersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Mogens Philip og Co ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Mogens Philip og Co ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review

Vi har udført vort review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører vort review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lyngby, den 4. marts 2013

Mikkelsen & Holnerg
godkendt revisionsanpartsselskab

Marianne Mikkelsen
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mogens Philip og Co ApS
Værstedsvej 24
2500 Valby

CVR-nr.: 77 55 92 13
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Valby

Direktion

Claus Elmbæk
Clas Petersen

Revisor

Mikkelsen & Holner
godkendt revisionsanpartsselskab
Jernbanepladsen 1, 1.
2800 Lyngby

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Mogens Philip og Co ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter er reparationer og vedligeholdelse af grafiske maskiner.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 138.913, og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en egenkapital på kr. 282.598.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mogens Philip og Co ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2011/12 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
Nettoomsætning		1.371.030	1.211.142
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-338.350	-176.974
Andre eksterne omkostninger		<u>-195.306</u>	<u>-235.373</u>
Bruttoresultat		837.374	798.795
Personaleomkostninger		<u>-643.645</u>	<u>-712.500</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		193.729	86.295
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-11.700</u>	<u>-11.700</u>
Resultat før finansielle poster		182.029	74.595
Finansielle indtægter		0	1.419
Finansielle omkostninger		<u>-43.116</u>	<u>-38.419</u>
Resultat før skat		138.913	37.595
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>138.913</u>	<u>37.595</u>
Overført overskud		<u>138.913</u>	<u>37.595</u>
		<u>138.913</u>	<u>37.595</u>

Balance pr. 30. september 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
Depositum		<u>5.289</u>	<u>5.289</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>5.289</u>	<u>5.289</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>19.500</u>	<u>31.200</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>19.500</u>	<u>31.200</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>395.000</u>	<u>395.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>395.000</u>	<u>395.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>419.789</u>	<u>431.489</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>30.000</u>	<u>47.500</u>
Varebeholdninger		<u>30.000</u>	<u>47.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		296.759	164.602
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	28.977
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>0</u>	<u>51.883</u>
Tilgodehavender		<u>296.759</u>	<u>245.462</u>
Likvide beholdninger		<u>2.692</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>329.451</u>	<u>292.962</u>
Aktiver i alt		<u>749.240</u>	<u>724.451</u>

Balance pr. 30. september 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2011/2012</u> kr.	<u>2010/2011</u> kr.
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		82.598	-56.314
Egenkapital	1	<u>282.598</u>	<u>143.686</u>
Kreditinstitutter		254.943	296.251
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	14.999
Anden gæld		196.699	269.515
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>466.642</u>	<u>580.765</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>466.642</u>	<u>580.765</u>
Passiver i alt		<u>749.240</u>	<u>724.451</u>
Eventualposter m.v.	2		
Nærtstående parter og ejerforhold	3		

Noter til årsrapporten

1 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011	200.000	-56.315	143.685
Årets resultat	0	138.913	138.913
Egenkapital 30. september 2012	200.000	82.598	282.598

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

2 Eventualposter m.v.

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. september 2011.

3 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen: