

Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S
CVR-nr. 11135110

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27.10.2012.

Dirigent

Navn: Birgit Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	9
Balance pr. 31.08.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S
Tyttebærvej 23
9631 Gedsted

CVR-nr.: 11135110

Hjemsted: Vesthimmerland

Regnskabsår: 01.09.2011 - 31.08.2012

Bestyrelse

Morten Ulrich Sørensen
Birgit Sørensen
Carl Ulrich Sørensen

Direktion

Birgit Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Vestervangsvej 6
8800 Viborg

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2011 - 31.08.2012 for Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle samt resultat. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedsted, den 18.10.2012

Direktion

Birgit Sørensen

Bestyrelse

Morten Ulrich Sørensen

Birgit Sørensen

Carl Ulrich Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsrapporten for Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S for regnskabsåret 01.09.2011 - 31.08.2012, der omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med danske standarder om revision. Disse standarder 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31.08.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2011 - 31.08.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Viborg, den 18.10.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bjarne Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed og anden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 133 t.kr. mod et nulresultat året før. Ledelsen anser årets resultat for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringen af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende andre værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende andre værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Grunde afskrives ikke.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelsen indregnes selskabet andel af virksomhed af virksomhedernes resultat.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(23.839)	(11)
Driftsresultat		(23.839)	(11)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(4.954)	(4)
Andre finansielle indtægter		184.960	78
Andre finansielle omkostninger		(541)	(62)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		155.626	1
Skat af ordinært resultat	1	(22.696)	(1)
Årets resultat		132.930	0
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		200.000	200
Overført resultat		(67.070)	(200)
		132.930	0

Balance pr. 31.08.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		203.727	204
Materielle anlægsaktiver	2	<u>203.727</u>	<u>204</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		13.793	19
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>13.793</u>	<u>19</u>
Anlægsaktiver		<u>217.520</u>	<u>223</u>
Andre tilgodehavender	4	2.052	2
Tilgodehavender		<u>2.052</u>	<u>2</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.605.808	1.535
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.605.808</u>	<u>1.535</u>
Likvide beholdninger		<u>571.282</u>	<u>705</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.179.142</u>	<u>2.242</u>
Aktiver		<u>2.396.662</u>	<u>2.465</u>

Balance pr. 31.08.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500
Overført overskud eller underskud		1.673.848	1.741
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	200
Egenkapital		<u>2.373.848</u>	<u>2.441</u>
Skyldig selskabsskat		2.751	4
Anden gæld		20.063	20
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>22.814</u>	<u>24</u>
Gældsforpligtelser		<u>22.814</u>	<u>24</u>
Passiver		<u>2.396.662</u>	<u>2.465</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	7		
Ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	1.740.918	200.000	2.440.918
Udbetalt udbytte	0	0	(200.000)	(200.000)
Årets resultat	0	(67.070)	200.000	132.930
Egenkapital ultimo	500.000	1.673.848	200.000	2.373.848

Noter

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	22.696	1
	<u>22.696</u>	<u>1</u>
		Grunde og bygninger kr.
2. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		203.727
Kostpris ultimo		<u>203.727</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>203.727</u>
		Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		84.000
Kostpris ultimo		<u>84.000</u>
Opskrivninger primo		(65.253)
Andel af årets resultat		(4.954)
Opskrivninger ultimo		<u>(70.207)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>13.793</u>

Kapitalandelen omfatter 30% af anparterne ASX 7779 ApS.

Noter

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>	<u>2010/11</u> <u>t.kr.</u>
4. Andre tilgodehavender		
Tilgodehavende renter	2.052	2
	<u>2.052</u>	<u>2</u>

5. Virksomhedskapital

Aktierne er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i aktiekapitalen i perioden 01.09.2007 - 31.08.2012.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen..

7. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S:

Ledelse samt bestyrelse, jf. side 1.

Der har ikke været transaktioner mellem nærtstående parter og Gedsted Savværk og Tømmerhandel A/S i 2011/12.

8. Ejerforhold

Følgende aktionærer ejer mere end 5 % af selskabets aktiekapital:

Birgit Sørensen, Tyttbærvej 23, Gedsted