

ELKALK ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/11/2012

Leo Kristensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ELKALK ApS
Viengevej 6A
8240 Risskov

CVR-nr: 10066611
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/2012 incl. ledelsesberetningen.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsrapporten giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme.

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning og

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

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

Ledelsen tilkendegiver samtidig at selskabet opfylder kravene i selskabsloven med hensyn til fritagelse

Direktion

Leo Dalum Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til ledelsen i ELKALK ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for ELKALK ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet 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 virksomhedens 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 virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Supplerende oplysninger

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på at over halvdelen af egenkapitalen er tabt vi henviser til ledelsesberetningen.

Horsens, 14/09/2012

Bjarne Loydd Eriksen
registreret revisor
Loydd Eriksen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år primært bestået i udførelse af beregningsopgaver i ind og udland inden for elsektoren.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsårets resultat blev ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen årsrapporten.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i det kommende regnskabsår dog under meget vanskelige forhold idet selskabet afsætter ydelser til en meget trængt byggesektor, der meget præget af problemer efter finanskrisen.

Selskabet har tabt over halvdelen af egenkapitalen – selskabet forventer via egen indtjening at reetablere egenkapitalen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget. Mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, der forventes at kunne realiseres til.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af beregningsydelse indregnes i resultatopgørelsen, såfremt leveringen har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning opgøres med fradrag af prisnedslag.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger og andre omkostninger til administration m.v.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler - herunder leasingaktiver, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af evt. scrapværdi. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid. Der anvendes følgende åremål for afskrivningerne:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Anskaffelser, der ligger indenfor den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år, udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		385.842	611.392
Personaleomkostninger	1	-407.709	-606.301
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-3.224	-3.650
Resultat af ordinær primær drift		-25.091	1.441
Ordinært resultat før skat		-25.091	1.441
Ekstraordinært resultat før skat		-25.091	1.441
Skat af årets resultat	3	5.523	3.295
Årets resultat		-19.568	4.736
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.568	4.736
I alt		-19.568	4.736

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	3.224
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	3.224
Anlægsaktiver i alt		0	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.905	154.655
Tilgodehavende skat		82.619	77.096
Andre tilgodehavender		15.504	16.787
Tilgodehavender i alt		129.028	248.538
Likvide beholdninger		41.904	59.170
Omsætningsaktiver i alt		170.932	307.708
AKTIVER I ALT		170.932	310.932

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		126.000	126.000
Overført resultat		-65.516	-45.948
Egenkapital i alt	5	60.484	80.052
Anden gæld		110.448	230.880
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		110.448	230.880
Gældsforpligtelser i alt		110.448	230.880
PASSIVER I ALT		170.932	310.932

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	-335.381	-522.56
Pensionsbidrag	-44.000	-50.000
Andre omkostninger til social sikring	-28.328	-33.745
	<u>-407.709</u>	<u>-606.301</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-3.224	-3.650
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>-3.224</u>	<u>-3.650</u>

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	5.523	3.295
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>5.523</u>	<u>3.295</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	159.474
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0

Kostpris ultimo	0	0	159.474
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-156.250
Årets afskrivning	0	0	-3.224
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-159.474
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	126.000	0	-45.948	0	80.052
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-19.568	0	-19.568
Egenkapital ultimo	126.000	0	-65.516	0	60.484

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Leo Dalum Kristensen, Bysvinget 18A, Borum, 8471 Sabro
Niels Mikkelsen, Rugmarken 53, 8520 Lystrup

Nærtstående parter

Leo Dalum Kristensen, Bysvinget 18A, Borum, 8471 Sabro
Niels Mikkelsen, Rugmarken 53, 8520 Lystrup

Har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Der har ikke, bortset fra sædvanlig arbejdsvederlag og bevægelser på mellemningen været væsentlige transaktioner med parter med bestemmende indflydelse.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 15. nov 2012.