

Glejbjerg Modelbyg ApS

Borgergade 81 B

6752 Glejbjerg

CVR-nr. 14758844

Årsrapport for 2011/12

22. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 05-12-2012

Peter Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter	14

Glejbjerg Modelbyg ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-10-2011 - 30-09-2012 for Glejbjerg Modelbyg 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. pr. 30. september samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glejbjerg, den 24-11-2012

Direktion

Bjarne Lauridsen
Adm. direktør

Glejbjerg Modelbyg ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Glejbjerg Modelbyg ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Glejbjerg Modelbyg ApS for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2011 - 30-09-2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere min konklusion gør jeg opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Jeg henviser til note 9 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om selskabet vil være i stand til at opfylde pengeinstituttets krav til fortsættelse af engagementet. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Der er således ikke foretaget nedskrivninger og øvrige reguleringer, som vil være nødvendige såfremt selskabet ikke kan fortsætte driften.

Selskabets egenkapital er negativ med 920.517 kr. Ledelsen skal i denne forbindelse være opmærksom på de i Selskabslovens § 119 nævnte forpligtelser.

Glejbjerg Modelbyg ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Agerbæk, den 24-11-2012

Helle Revisionskontor

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Peter Jensen

Statsautoriseret revisor

Glejbjerg Modelbyg ApS

Virksomhedsoplysninger

Selskabet	Glejbjerg Modelbyg ApS Borgergade 81 B 6752 Glejbjerg
Telefon	75198100
Telefax	75198199
E-mail	glejbjergmodelbyg@mail.tele.dk
Hjemmeside	www.glejbjerg-modelbyg.dk
CVR-nr.	14758844
Stiftelsesdato	02-01-1991
Regnskabsår	01-10-2011 - 30-09-2012
Direktion	Bjarne Lauridsen, Adm. direktør
Revisor	Helle Revisionskontor Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Fåborgvej 92 6753 Agerbæk
Pengeinstitut	Ringkjøbing Landbobank Storegade 6-10 6880 Tarm

Glejbjerg Modelbyg ApS

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktivitet består i udførelse af bygge- og entreprenøropgaver, handel og udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft en faldende aktivitet i udlejning af ejendomme i forhold til foregående år.

Produktion af trapper, monteringsopgaver og handel har vist en faldende omsætning i forhold til foregående år.

Selskabets egenkapital er fortsat negativ. Der er fra pengeinstituttets side stillet krav til selskabet for fortsættelse af engagementet på de gældende betingelser. Det er endnu uklart om selskabet kan honorere disse krav.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Glejbjerg Modelbyg ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Glejbjerg Modelbyg ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt vedrørende indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration, IT, lokaler, operationelle leasingomkostninger, autodrift m.v.

Glejbjerg Modelbyg ApS

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Glejbjerg Modelbyg ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Glejbjerg Modelbyg ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttofortjeneste/-tab		330.353	289.579
Personaleomkostninger	1	-184.348	-179.758
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-118.310	-121.460
Resultat af primær drift		27.695	-11.639
Finansielle indtægter		1.719	6.102
Finansielle omkostninger		-172.029	-197.741
Resultat før skat		-142.615	-203.278
Skat af årets resultat	2	-92.850	0
Årets resultat		-235.465	-203.278
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-235.465	-203.278
		-235.465	-203.278

Glejbjerg Modelbyg ApS

Balance pr. 30. september

	Note	2012	2011
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	1.727.530	1.797.274
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	37.336	85.902
Materielle anlægsaktiver		1.764.866	1.883.176
Anlægsaktiver		1.764.866	1.883.176
Råvarer og hjælpematerialer		295.374	307.552
Varebeholdninger		295.374	307.552
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		86.744	33.583
Igangværende arbejder for fremmed regning		84.070	25.657
Tilgodehavende selskabsskat		4.981	95.374
Andre tilgodehavender		0	46.485
Kortfristede tilgodehavender		175.795	201.099
Andre værdipapirer og kapitalandele		26.536	3.950
Værdipapirer og kapitalandele		26.536	3.950
Likvide beholdninger		0	16.713
Omsætningsaktiver		497.705	529.314
Aktiver		2.262.571	2.412.490

Glejbjerg Modelbyg ApS

Balance pr. 30. september

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Overført resultat	6	-1.120.517	-885.052
Egenkapital		-920.517	-685.052
Gæld til realkreditinstitutter		384.525	412.009
Gæld til banker		2.197.747	1.960.540
Langfristede gældsforpligtelser	7	2.582.272	2.372.549
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		27.500	27.000
Gæld til banker		263.701	296.498
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.105	113.098
Anden gæld		180.935	205.967
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		61.575	82.430
Kortfristede gældsforpligtelser		600.816	724.993
Gældsforpligtelser		3.183.088	3.097.542
Passiver		2.262.571	2.412.490
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Glebjerg Modelbyg ApS

Noter

	2011/12	2010/11
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	174.410	174.536
Pensioner	28.510	28.384
Omkostninger til social sikring	7.777	9.350
Andre personaleomkostninger	-26.349	-32.512
	184.348	179.758
2. Skat af årets resultat		
Skat tidligere år	92.850	0
	92.850	0
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.331.921	2.331.921
Kostpris ultimo	2.331.921	2.331.921
Af- og nedskrivninger primo	-534.647	-464.903
Årets afskrivninger	-69.744	-69.744
Af- og nedskrivninger ultimo	-604.391	-534.647
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.727.530	1.797.274
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	753.243	753.243
Kostpris ultimo	753.243	753.243
Af- og nedskrivninger primo	-667.341	-615.625
Årets afskrivninger	-48.566	-51.716
Af- og nedskrivninger ultimo	-715.907	-667.341
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.336	85.902
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	200.000	200.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	-885.052	-681.774
Årets tilgang	-235.465	-203.278
Saldo ultimo	-1.120.517	-885.052

Glejbjerg Modelbyg ApS

Noter

2011/12

2010/11

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	384.525	27.500	250.000
Gæld til banker	2.197.747	0	0
	2.582.272	27.500	250.000

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

30.09.2012

Pantsætninger

Til sikkerhed for engagement i pengeinstitutter er deponeret:
Ejerpantebreve med pant i selskabets ejendomme:

Matr. nr. 5 ap m.fl. Glejbjerg by, Åstrup, nominel værdi

2.000.000

Matr. nr. 4 g, Glejbjerg by, Åstrup, nominel værdi

1.000.000

Aktier, bogført værdi

26.536

9. Tekstnote

Ledelsen har i årets løb drøftet selskabets økonomiske forhold med pengeinstituttet for afklaring af den stramme likviditet. Disse drøftelser har resulteret i, at pengeinstituttet har stillet krav til yderligere sikkerhedsstillelse i form af kaution for hele, eller en del af engagementet. Det er endnu ikke klart, om selskabet vil være i stand til at stille denne sikkerhed.

Såfremt sikkerheden ikke kan stilles, må det forudses, at selskabet vil få vanskeligt ved at sikre den nødvendige likviditet til gennemførelse af driften.