

Gundsø Beton Holding ApS

CVR-nr. 21 03 05 46

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 14.09.12.

Dirigent

Navn: Kirsten E. Mielko Pedersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	8
Balance pr. 30.06.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gundsø Beton Holding ApS
Lyshøjvej 3B
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 21 03 05 46
Hjemsted: Egedal Kommune
Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Anton Mielko
Arvid Johannes Mielko
Kirsten E. Mielko Pedersen
Kurt Christian Mielko
Charlotte Mielko

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for Gundsø Beton Holding 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 14.09.12

Direktion

Anton Mielko

Arvid Johannes Mielko

Kirsten E. Mielko Pedersen

Kurt Christian Mielko

Charlotte Mielko

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Gundsø Beton Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gundsø Beton Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 14.09.12

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

John Menå
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier i Gundsø Beton ApS.

Selskabet er stiftet den 2. juni 1998 ved indskud af samtlige anparter i Gundsø Beton ApS

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er negativt med 582 t. kr.

Under hensyntagen til de udfordringer, der har været i datterselskabet Gundsø Beton ApS er resultatet som forventet.

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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer

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.

Selskabet er sambeskattet med den 100 pct. ejede dattervirksomhed, Gundsø Beton ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i datter 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 med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i datter virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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		(650)	(15)
Driftsresultat		(650)	(15)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(1.286.581)	(2.289)
Andre finansielle indtægter	1	935.256	872
Andre finansielle omkostninger	2	(5.331)	(7)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(357.306)	(1.439)
Skat af ordinært resultat	3	(224.995)	(197)
Årets resultat		(582.301)	(1.636)
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(1.286.581)	(2.289)
Overført resultat		204.280	153
		(582.301)	(1.636)

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		9.623.704	10.910
Finansielle anlægsaktiver	4	<u>9.623.704</u>	<u>10.910</u>
Anlægsaktiver		<u>9.623.704</u>	<u>10.910</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.863.562	16.032
Tilgodehavender		<u>16.863.562</u>	<u>16.032</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.772.183	2.601
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.772.183</u>	<u>2.601</u>
Likvide beholdninger		<u>1.077.932</u>	<u>1.692</u>
Omsætningsaktiver		<u>20.713.677</u>	<u>20.325</u>
Aktiver		<u>30.337.381</u>	<u>31.235</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.623.704	3.911
Overført overskud eller underskud		26.126.282	25.921
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>500</u>
Egenkapital		<u>29.749.986</u>	<u>30.832</u>
Skyldig selskabsskat		577.395	369
Anden gæld		<u>10.000</u>	<u>34</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>587.395</u>	<u>403</u>
Gældsforpligtelser		<u>587.395</u>	<u>403</u>
Passiver		<u>30.337.381</u>	<u>31.235</u>
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	3.910.285	25.922.002	500.000	30.832.287
Foreslået udbytte	0	0	0	500.000	500.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	(1.286.581)	204.280	0	(1.082.301)
Egenkapital ultimo	500.000	2.623.704	26.126.282	500.000	29.749.986

Noter

	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	801.610	745
Renteindtægter i øvrigt	6.785	10
Dagsværdireguleringer	16.402	64
Øvrige finansielle indtægter	110.459	53
	<u>935.256</u>	<u>872</u>
	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Dagsværdireguleringer	1.208	0
Øvrige finansielle omkostninger	4.123	7
	<u>5.331</u>	<u>7</u>
	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	224.995	197
	<u>224.995</u>	<u>197</u>
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		7.000.000
Kostpris ultimo		<u>7.000.000</u>
Opskrivninger primo		3.910.285
Andel af årets resultat		(1.286.581)
Opskrivninger ultimo		<u>2.623.704</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>9.623.704</u>
	Hjemsted	Retsform
Dattervirksomheder:		Ejerandel %
Gundsø Beton ApS	Ølstykke	ApS 100

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital			
Anpartskapitalen er udstedt i anparter á 50.000 kr	10	50.000,00	500.000
	10		500.000

6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Følgende anpartshavere har registeret mere end 5 pct. af selskabets anpartskapital:

Anton Mielko

Arvid Johannes Mielko

Kirsten E. Mielko Pedersen

Kurt Christian Mielko

Charlotte Mielko.