

Gundsø Grus og Sten Holding ApS
CVR-nr. 21030546

Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling den 04.11.2013

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 2012/13	8
Balance pr. 30.06.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 2012/13	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Gundsø Grus og Sten Holding ApS
Lyshøjvej 3B
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 21030546

Hjemsted: Egedal Kommune

Regnskabsår: 01.07.2012 - 30.06.2013

Direktion

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

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 for Gundsø Grus og Sten Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 04.11.2013

Direktion

Arvid Johannes Mielko

Kirsten E. Mielko Pedersen

Kurt Christian Mielko

Charlotte Mielko

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Gundsø Grus og Sten Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gundsø Grus og Sten Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013, 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. 30.06.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 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 04.11.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

John Menå
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier i Gundsø Grus og Sten ApS.

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er positivt med 3.317 t.kr.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 Grus og Sten 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(13.750)	(1)
Driftsresultat		(13.750)	(1)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.658.611	(1.287)
Andre finansielle indtægter		1.020.224	936
Andre finansielle omkostninger		(50.911)	(6)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		3.614.174	(358)
Skat af ordinært resultat	1	(297.323)	(225)
Årets resultat		3.316.851	(583)
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	500
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		800.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.658.611	(1.287)
Overført resultat		(141.760)	204
		3.316.851	(583)

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		12.282.315	9.623
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>12.282.315</u>	<u>9.623</u>
Anlægsaktiver		<u>12.282.315</u>	<u>9.623</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		15.245.908	16.864
Tilgodehavender		<u>15.245.908</u>	<u>16.864</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.695.145	2.773
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.695.145</u>	<u>2.773</u>
Likvide beholdninger		<u>2.217.814</u>	<u>1.078</u>
Omsætningsaktiver		<u>20.158.867</u>	<u>20.715</u>
Aktiver		<u><u>32.441.182</u></u>	<u><u>30.338</u></u>

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.282.315	2.623
Overført overskud eller underskud		25.984.522	26.126
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>500</u>
Egenkapital		<u>31.766.837</u>	<u>29.749</u>
Skyldig selskabsskat		<u>223.350</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>223.350</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat		224.995	577
Anden gæld		<u>226.000</u>	<u>12</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>450.995</u>	<u>589</u>
Gældsforpligtelser		<u>674.345</u>	<u>589</u>
Passiver		<u>32.441.182</u>	<u>30.338</u>
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	4		

Egenkapitalopgørelse for 2012/13

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter in- dre værdis- metode kr.	Overført over- skud eller un- derskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	2.623.704	26.126.282	500.000	29.749.986
Udbetalt udbytte	0	0	0	(1.300.000)	(1.300.000)
Årets resultat	0	2.658.611	(141.760)	800.000	3.316.851
Egenkapital ultimo	500.000	5.282.315	25.984.522	0	31.766.837

Noter

	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	238.891	225
Regulering vedrørende tidligere år	58.432	0
	<u>297.323</u>	<u>225</u>

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</u>
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	7.000.000
Kostpris ultimo	<u>7.000.000</u>
Opskrivninger primo	2.623.704
Andel af årets resultat	2.658.611
Opskrivninger ultimo	<u>5.282.315</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>12.282.315</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Dattervirksomheder:			
Gundsø Grus og Sten ApS	Ølstykke	ApS	N/A

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

Noter

4. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

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

Arvid Johannes Mielko

Kirsten E. Mielko Pedersen

Kurt Christian Mielko

Charlotte Mielko.