

Skolevej 4A, Haarby A/S
CVR-nr. 31 05 52 96

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. april 2013.

Niels Henning B. Staunsbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Skolevej 4A, Haarby A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Mammen, den 22. marts 2013

Direktion

Lars B. Staunsbæk

Bestyrelse

Niels Henning B. Staunsbæk

Lars B. Staunsbæk

Peter F. Staunsbæk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Skolevej 4A, Haarby A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skolevej 4A, Haarby A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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

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 selskabets 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 selskabets 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. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Viborg, den 22. marts 2013

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørgen Winther Øster

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skolevej 4A, Haarby A/S Mammen Byvej 32, Mammen 8850 Bjerringbro
	CVR-nr.: 31 05 52 96
	Stiftet: 6. november 2007
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. januar 2012 - 31. december 2012
Bestyrelse	Niels Henning B. Staunsbæk Lars B. Staunsbæk Peter F. Staunsbæk
Direktion	Lars B. Staunsbæk
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Mammen Mejeri A/S
Dattervirksomhed	Kirkeby Cheese USA Inc., Atalanta, USA

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i 2012 bestået af udlejning af ejendom til mejeridrift.

Selskabets mejeridrift ophørte i 2011 og overgik til moderselskabet, Mammen Mejeri A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2012, udviser et resultat på 110.252 kr. mod -400.879 kr. i 2011. Balancen udviser en egenkapital på 2.741.004 kr.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skolevej 4A, Haarby A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandel i dattervirksomhed

Kapitalandel i dattervirksomhed måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til realkreditinstitut, leverandører, tilknyttet virksomhed samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2012 - 31/12 2012	1/10 2010 - 31/12 2011
Bruttofortjeneste	390.365	2.805.728
1 Personaleomkostninger	0	-3.137.152
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-181.148	651.818
Resultat før finansielle poster	209.217	320.394
2 Finansielle omkostninger	-63.265	-848.589
Resultat før skat	145.952	-528.195
3 Skat af årets resultat	-35.700	127.316
Årets resultat	110.252	-400.879
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	110.252	0
Disponeret fra overført resultat	0	-400.879
Disponeret i alt	110.252	-400.879

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	4.498.320	4.679.463
4 Produktionsanlæg og maskiner	0	6.853.408
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	26.710
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.498.320</u>	<u>11.559.581</u>
Kapitalandel i dattervirksomhed	<u>1</u>	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.498.321</u>	<u>11.559.582</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	214.467
Andre tilgodehavender	0	257
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>214.724</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>34.771</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>249.495</u>
Aktiver i alt	<u>4.498.321</u>	<u>11.809.077</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
Egenkapital		
5 Aktiekapital	2.000.000	2.000.000
6 Overført resultat	741.004	630.752
Egenkapital i alt	2.741.004	2.630.752
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.000	61.000
Hensatte forpligtelser i alt	4.000	61.000
 Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitut	1.211.827	1.349.041
7 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.211.827	1.349.041
7 Kortfristet del af langfristet gæld	135.000	125.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	39.000
Gæld til tilknyttet virksomhed	259.872	7.603.127
Skyldigt sambeskatningsbidrag	92.700	0
Anden gæld	28.918	1.157
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	541.490	7.768.284
Gældsforpligtelser i alt	1.753.317	9.117.325
 Passiver i alt	 4.498.321	 11.809.077
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		

Noter

	1/1 2012 - 31/12 2012	1/10 2010 - 31/12 2011	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	0	2.998.260	
Andre omkostninger til social sikring	0	77.055	
Personalemkostninger i øvrigt	0	61.837	
	0	3.137.152	
2. Finansielle omkostninger			
Renter, tilknyttet virksomhed	7.331	65.405	
Andre finansielle omkostninger	55.934	783.184	
	63.265	848.589	
3. Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	92.700	-214.467	
Årets regulering af udskudt skat	-57.000	87.151	
	35.700	-127.316	
4. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	5.023.506	8.907.112	134.542
Afgang	0	-8.907.112	-134.542
Kostpris ultimo	5.023.506	0	0
Afskrivninger primo	344.043	2.053.704	107.832
Årets afskrivninger	181.143	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.053.704	-107.832
Afskrivninger ultimo	525.186	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.498.320	0	0

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
5. Aktiekapital		
Aktiekapital primo	2.000.000	2.000.000
	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>

Aktiekapitalen består af 10 aktier a 200.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overført resultat		
Overført resultat primo	630.752	1.031.631
Overført ifølge resultatdisponering	110.252	-400.879
	<u>741.004</u>	<u>630.752</u>

7. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2012</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2011</u>
Gæld til realkreditinstitut	135.000	800.000	1.346.827	1.474.041
	<u>135.000</u>	<u>800.000</u>	<u>1.346.827</u>	<u>1.474.041</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 1.347 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 4.498 tkr.

9. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Mammen Mejeri A/S, Mammen Byvej 32, 8850 Bjerringbro