

ApS Mønsted Kalkgruber

CVR-nummer 67171217

Årsrapport 2011/2012

opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. februar 2013



Søren Brandi

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

ApS Mønsted Kalkgruber
Kalkværksvej 10
7850 Stoholm

Telefon: 86646002
Telefax: 86646502
Hjemstedskommune: Viborg
CVR-nummer: 67171217
Regnskabsperiode: 1. november 2011 - 31. oktober 2012

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i udlejning af grubegange og beboelsesejendom.

Direktion

Søren Brandi
Bjerne Langgyde 11
5600 Faaborg

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Anker Buch
Kalkværksvej 10
7850 Stoholm

Pengeinstitut

SparNord
Nørregade 1
7850 Stoholm Jyll.

Revisor

Dansk Revision Viborg
Registreret revisionsaktieselskab
Agerlandsvej 16
8800 Viborg

Ledespåtegning


Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. november 2011 - 31. oktober 2012 for ApS Mønsted Kalkgruber.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, 18. januar 2013

Direktionen:


Søren Brandt

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 2. februar 2013



Dirigent

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i ApS Mønsted Kalkgruber

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med regnskabsopstilling af årsregnskabet for ApS Mønsted Kalkgruber for regnskabsåret 1. november 2011 - 31. oktober 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke en konklusion med sikkerhed derom.

Viborg, 18. januar 2013

Dansk Revision Viborg

Registreret revisionsaktieselskab



Bent Vestergaard
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	40 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationseværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	Resultatopgørelse	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Perioden 1. november - 31. oktober			
	Bruttofortjeneste	259.390	247
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-25.119	-23
	Resultat før finansielle poster	234.271	224
	Finansielle indtægter	27.781	49
	Finansielle omkostninger	8.105	-19
	Resultat før skat	270.157	254
	Skat af årets resultat	-74.250	-70
	Årets resultat	195.907	184
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	1.124.220	1.140
	Årets resultat	195.907	184
	Til disposition i alt	1.320.127	1.324
	Udlodning af udbytte	150.000	200
	Overført resultat ultimo	1.170.127	1.124
	Resultatdisponering i alt	1.320.127	1.324

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. oktober		
	Grunde og bygninger	433.426	384
	Materielle anlægsaktiver	433.426	384
	Anlægsaktiver i alt	433.426	384
	Råvarer og hjælpematerialer	12.152	14
	Varebeholdninger	12.152	14
	Andre tilgodehavender	2.571	2
1	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	22.130	127
	Periodeafgrænsningsposter	6.725	15
	Tilgodehavender	31.426	143
	Værdipapirer	371.895	511
	Værdipapirer	371.895	511
	Likvide beholdninger	942.222	742
	Omsætningsaktiver i alt	1.357.695	1.409
	Aktiver i alt	1.791.121	1.793

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Passiver pr. 31. oktober			
2	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	1.170.127	1.124
3	Foreslået udbytte	150.000	200
4	Egenkapital i alt	1.520.127	1.524
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
	Selskabsskat	97.297	99
	Anden gæld	158.698	155
	Kortfristede gældsforpligtelser	270.995	269
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	270.995	269
	Passiver i alt	1.791.121	1.793
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK

1 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	22.130	127
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere i alt	22.130	127

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9% hvilket ultimo året svarer til 10,05%.
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet. Lånet er fra før 14. august 2012

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	200.000	200
Virksomhedskapital i alt	200.000	200

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 10.000 eller multipla heraf.

3 Foreslået udbytte

Foreslået udbytte, primo	200.000	200
Udbetaling af udbytte	-200.000	-200
Udbytte for regnskabsåret	150.000	200
Foreslået udbytte i alt	150.000	200

4 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	200	1.124	200	1.524
Udbetalt udbytte	0	0	-200	-200
Årets resultat	0	46	150	196
Egenkapital ultimo	200	1.170	150	1.520

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 10.000 eller multipla heraf.

5 Eventualforpligtelser

Ingen.

	2011/12	2010/11
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 400.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 433.426

Der er indvidere tinglyst pantstiftende deklaration vedr. vandværk med nom. DKK 10.000