

BROBALLE MØRTEL- OG BETONVARER ApS

Årsrapport

1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/09/2012

Hans Henrik Ernst Nicolaisen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BROBALLE MØRTEL- OG BETONVARER ApS
 Spangsmosevej 2
 6430 Nordborg

 Telefonnummer: 74451192
 Fax: 74451191

 CVR-nr: 10239788
 Regnskabsår: 01/05/2011 - 30/04/2012

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Broballe Mørtel- og Betonvarer ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er på generalforsamlingen den 7. september 2011 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2011/12 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordborg, den 17/09/2012

Direktion

Hans Henrik Ernst Nicolaisen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til anpartshaveren i Broballe Mørtel- og Betonvarer ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Broballe Mørtel- og Betonvarer ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, 17/09/2012

Niels Christian Schjøth
Statsautoriseret revisor
Sønderjyllands Revision

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

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.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. 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.

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 acontoskatte.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. apr 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		117.479	659.039
Personaleomkostninger	1	-306.072	-550.309
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-109.271	-104.896
Resultat af ordinær primær drift		-297.864	3.834
Andre finansielle indtægter		4.778	15.630
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-63.000
Øvrige finansielle omkostninger		-7.944	-6.428
Ordinært resultat før skat		-301.030	-49.964
Skat af årets resultat		72.591	63.702
Årets resultat		-228.439	13.738
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-228.439	13.738
I alt		-228.439	13.738

Balance 30. april 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		173.200	180.800
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		128.874	230.545
Materielle anlægsaktiver i alt		302.074	411.345
Anlægsaktiver i alt		302.074	411.345
Fremstillede varer og handelsvarer		53.489	74.248
Varebeholdninger i alt		53.489	74.248
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		263.633	422.118
Udskudte skatteaktiver		136.293	63.702
Periodeafgrænsningsposter		30.510	41.243
Tilgodehavender i alt		430.436	527.063
Likvide beholdninger		15.556	55.652
Omsætningsaktiver i alt		499.481	656.963
AKTIVER I ALT		801.555	1.068.308

Balance 30. april 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	200.000	200.000
Overført resultat		364.706	593.145
Egenkapital i alt	3	564.706	793.145
Gæld til banker		42.762	81
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.939	167.611
Anden gæld		89.148	107.471
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		236.849	275.163
Gældsforpligtelser i alt		236.849	275.163
PASSIVER I ALT		801.555	1.068.308

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	268.951	490
Pensionsbidrag	12.035	12
Andre omkostninger til social sikring	2.255	12
Personaleomkostninger i øvrigt	22.831	36
	<u>306.072</u>	<u>550</u>

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Anpartskapital 1. maj	200.000	200
	<u>200.000</u>	<u>200</u>

Der har indenfor de seneste 5 år ikke været bevægelser på anpartskapitalen.

3. Egenkapital i alt

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Anpartskapital 1. maj	200.000	200
Overført resultat 1. maj	593.145	579
Årets overførte overskud eller underskud	-228.439	14
	<u>564.706</u>	<u>793</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af mørtel og øvrige byggematerialer til såvel håndværkere som private samt udførelse af reparations- og vedligeholdelsesarbejder på bygninger.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 24 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 10 måneder og en samlet restleasingydelse på 20 t.kr.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt ejerpantebrev på 305 t.kr. til sikkerhed for mellemværende med Andelskassen.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 27. sep 2012.