GENBRUG MIDT ApS

Årsrapport
1. juni 2011 - 31. maj 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

22/10/2012

Ib Rohde
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors erklæring 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 7
Resultatopgørelse 9
Balance 10
Noter 12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	GENBRUG MIDT ApS	
	Egelundvej 6	
	8800 Viborg	
	Telefonnummer:	86620018
	CVR-nr:	30559827
	Regnskabsår:	01/06/2011 - 31/05/2012
Revisor	REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET REVISIONSVIRKSOMHED	
	Søndergade 1	
	8620 Kjellerup	
	CVR-nr:	30905652

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Genbrug Midt ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.
Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, fi-nansielle stilling samt resultat.
Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 21/08/2012

Direktion

Morten Brøcher Michael Brøcher

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i GENBRUG MIDT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for GENBRUG MIDT ApS for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 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 handlinger 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. 31. maj 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2011 - 31. maj 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 21/08/2012

Ib Rohde
Registreret revisor
Revisionsaktieselskabet Ib Rohde

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven af 7. juni 2001.

Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning
Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger
Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhver-vet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunket.

Finansielle poster
Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostnin-ger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt amortisering af realkreditlån m.v.. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

Selskabsskat og udskudt skat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, er indregnet i resultatop-gørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der er dog ikke indregnet udskudt skat af eventu-el fortjeneste på ejendomme jf. ejendomsavancebeskatningsloven.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, er indregnet med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridi-ske skatteenhed.

Balance

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foreta-ges lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner 5 – 10 år

Finansielle anlægsaktiver
Finansielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foreta-ges lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Engangsafgift leasing 5 år

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender
Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

PASSIVER

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. jun 2011 - 31. maj 2012

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Bruttoresultat		**4.355.974**	**2.067.238**
Personaleomkostninger	**1**	-3.376.097	-1.862.139
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-244.482	-134.675
Resultat af ordinær primær drift		**735.395**	**70.424**
Andre finansielle indtægter		38	3
Øvrige finansielle omkostninger		-122.120	-25.086
Ordinært resultat før skat		**613.313**	**45.341**
Ekstraordinært resultat før skat		**613.313**	**45.341**
Skat af årets resultat		-154.000	-32.000
Årets resultat		**459.313**	**13.341**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		459.313	13.341
I alt		**459.313**	**13.341**

Balance 31. maj 2012

Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.597.877	877.595
Materielle anlægsaktiver i alt		**2.597.877**	**877.595**
Andre tilgodehavender		253.161	253.441
Finansielle anlægsaktiver i alt		**253.161**	**253.441**
Anlægsaktiver i alt		**2.851.038**	**1.131.036**
Råvarer og hjælpematerialer		2.246.650	179.760
Varebeholdninger i alt		**2.246.650**	**179.760**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.128.418	1.227.111
Andre tilgodehavender		154.766	170.164
Tilgodehavender i alt		**1.283.184**	**1.397.275**
Omsætningsaktiver i alt		**3.529.834**	**1.577.035**
AKTIVER I ALT		**6.380.872**	**2.708.071**

Balance 31. maj 2012

Passiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		555.307	95.994
Egenkapital i alt	**2**	**680.307**	**220.994**
Hensættelse til udskudt skat		186.000	32.000
Hensatte forpligtelser i alt		**186.000**	**32.000**
Gæld til banker		1.579.198	373.070
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.626.646	1.909.464
Anden gæld		308.721	172.543
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**5.514.565**	**2.455.077**
Gældsforpligtelser i alt		**5.514.565**	**2.455.077**
PASSIVER I ALT		**6.380.872**	**2.708.071**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	3064720	1564024
Andre omkostninger til social sikring	311377	298115
	3376097	1862139

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	95994	0	220994
Årets resultat		459313	0	459313
Egenkapital ultimo	**125000**	**555307**	**0**	**680307**

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået 9 leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 31 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 25.479 pr. måned
Restløbetid 30 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 7.525 pr. måned
Restløbetid 41 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.150 pr. måned
Restløbetid 29 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 1.620 pr. måned
Restløbetid 27 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.570 pr. måned
Restløbetid 43 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 822 pr. måned
Restløbetid 38 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.065 pr. måned
Restløbetid 57 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 17.020 pr. måned

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

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 22. okt 2012.