

Ellingegårdens Grusgrav ApS

Rustkammervej 80

4180 Sorø

CVR-nummer 17357433

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. december 2017


Lone Linding

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Ellingegårdens Grusgrav ApS
Rustkammervej 80
4180 Sorø

Hjemstedskommune: Sorø
CVR-nummer: 17357433
Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Bestyrelse

Lone Linding
Charlotte Eriksen
Robert Henriksen
Martin Henriksen
Karin Henriksen

Direktion

Lone Linding

Revisor

Dansk Revision Slagelse
Godkendt revisionsaktieselskab
Ndr. Ringgade 74
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Ellingegårdens Grusgrav ApS.

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

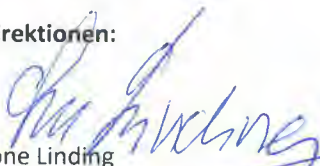
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Sorø, 4. december 2017

Direktionen:



Lone Linding

Bestyrelsen:



Lone Linding
Formand



Charlette Eriksen



Robert Henriksen



Martin Henriksen



Karin Henriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Ellingegårdens Grusgrav ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ellingegårdens Grusgrav ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, 4. december 2017

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801



Jesper Risom

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været råstofudvinding samt handel med og udlejning af maskiner eller lignende enten direkte eller ved deltagelse som interessent i andre maskinudlejningsvirksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Omsætningen har været tilfredsstillende og selskabet har reetableret ca. 80% af den samlede reetableringsforpligtelse.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Note	Resultatopgørelse	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	4.433.586	5.685
1	Personaleomkostninger	-1.223.354	-1.324
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-497.878	-518
	Resultat før finansielle poster	2.712.355	3.843
	Indtægter af andre kapitalandele	26.337	50
	Finansielle indtægter	5.564	5
	Finansielle omkostninger	-35.897	-22
	Resultat før skat	2.708.359	3.875
	Skat af årets resultat	-598.794	-854
	Årets resultat	2.109.565	3.022
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	2.500.000	4.000
	Overført resultat	-390.435	-978
	Resultatdisponering i alt	2.109.565	3.022

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
	Grunde og bygninger	2.000.000	2.000
	Produktionsanlæg og maskiner	420.373	918
	Materielle anlægsaktiver	2.420.373	2.918
	Anlægsaktiver i alt	2.420.373	2.918
	Varebeholdning	328.000	405
	Varebeholdninger	328.000	405
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.202.768	2.117
	Andre tilgodehavender	0	12
	Periodeafgrænsningsposter	0	8
	Tilgodehavender	1.202.768	2.138
	Andre værdipapirer og kapitalandele	676.990	689
	Værdipapirer og kapitalandele	676.990	689
	Likvide beholdninger	2.520.205	3.501
	Omsætningsaktiver i alt	4.727.963	6.733
	Aktiver i alt	7.148.336	9.652

Note	Balance	2016/17 DKK	2015/16 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Reserve for opskrivninger	1.157.755	1.158
	Overført resultat	932.228	1.323
	Foreslået udbytte	2.500.000	4.000
2	Egenkapital i alt	4.789.984	6.680
	Hensættelser til udskudt skat	298.528	373
	Hensatte forpligtelser	298.528	373
	Andre pengekreditorer	942.830	943
3	Langfristede gældsforpligtelser	942.830	943
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	239.162	605
	Selskabsskat	550.702	726
	Anden gæld	327.130	325
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.116.994	1.655
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.358.352	2.971
	Passiver i alt	7.148.336	9.652
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2016/17		2015/16			
	DKK		1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger					
	Løn og gager	1.160.053		1.260		
	Andre omkostninger til social sikring	35.161		27		
	Øvrige personaleomkostninger	28.140		37		
	Personaleomkostninger i alt	1.223.354		1.324		
	Gennemsnitlige antal beskæftigede	4		4		
2	Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	Foreslået	I alt
		hedskapi-	for op-	resultat	udbytte	
		tal	skrivnin-			
			ger			
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	1.158	1.323	4.000	6.680
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-4.000	-4.000
	Årets resultat	0	0	-390	2.500	2.110
	Egenkapital ultimo	200	1.158	932	2.500	4.790
3	Langfristede gældsforpligtelser					
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år			942.830		942
4	Eventualforpligtelser					
	Selskabet har forpligtelse til at reetablere grunden når udgravning af grusgraven er færdig. Selskabet foretager løbende reetablering og der reterer alene en mindre del.					

	2016/17	2015/16
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 1.760, der giver pant i ejendom, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør TDKK 2.000. Ejerpantebreve er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Kreditinstitut har stillet garanti på TDKK 1.600 for Sorø Kommune vedrørende reetableringsudgifter efter udgravning af grusgrav.

Værdipapirer TDKK. 676 samt indestående på sikringskonto TDKK 127 er pantsat til sikkerhed for medlemværende med kreditinstitut.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån 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 afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0%

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Finansielle indtægter".

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

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 nominal 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.