

Ellingegårdens Grusgrav ApS

Rustkammervej 80

4180 Sorø

CVR-nummer 17357433

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. december 2016

Lone Linding
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Ellingegårdens Grusgrav ApS
Rustkammervej 80
4180 Sorø

Hjemstedskommune: Sorø
CVR-nummer: 17357433
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Bestyrelse

Lone Linding
Charlotte Eriksen
Robert Henriksen
Martin Henriksen
Karin Henriksen

Direktion

Lone Linding

Revisor

Dansk Revision Sorø
Godkendt revisionsaktieselskab
Feldskovvej 9
4180 Sorø

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, 2. december 2016

Direktionen:

Lone Linding

Bestyrelsen:

Lone Linding
Formand

Charlotte 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 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorerets Ethiske 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.

Sorø, 2. december 2016

Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Jesper Risom

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været råstofudvinding samt handel med udlejning af maskiner eller lignede enten direkte eller ved deltagelse som interessent i andre maskinudlejningsvirksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Udviklingen i omsætningen har været positiv, samtidig har selskabet fået afsluttet ca. 80% af den samlede reetableringsforpligtelse.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

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 tilbageførslers 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".

Andre driftsindtægter

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Produktionsanlæg og maskiner 5 år Restværdi 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. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

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 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 acontoskatter.

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.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	5.684.721	4.624
1	Personaleomkostninger	-1.324.325	-1.532
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-517.626	-658
	Resultat før finansielle poster	3.842.770	2.434
	Indtægter af andre kapitalandele	49.832	37
	Finansielle indtægter	4.757	10
	Finansielle omkostninger	-22.113	-32
	Resultat før skat	3.875.246	2.449
2	Skat af årets resultat	-853.532	-582
	Årets resultat	3.021.714	1.867
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	4.000.000	2.500
	Overført resultat	-978.286	-633
	Resultatdisponering i alt	3.021.714	1.867

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
	Grund	2.000.000	2.000
	Produktionsanlæg og maskiner	918.251	1.360
	Materielle anlægsaktiver	2.918.251	3.360
	Anlægsaktiver i alt	2.918.251	3.360
	Varebeholdning	405.000	337
	Varebeholdninger	405.000	337
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.116.991	1.158
	Andre tilgodehavender	12.262	0
	Periodeafgrænsningsposter	8.270	18
	Tilgodehavender	2.137.523	1.176
	Andre værdipapirer og kapitalandele	689.418	685
	Værdipapirer og kapitalandele	689.418	685
	Likvide beholdninger	3.501.365	3.146
	Omsætningsaktiver i alt	6.733.306	5.344
	Aktiver i alt	9.651.557	8.704

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Reserve for opskrivninger	1.157.755	1.158
	Overført resultat	1.322.664	2.301
	Foreslået udbytte	4.000.000	2.500
3	Egenkapital i alt	6.680.419	6.159
	Hensættelser til udskudt skat	373.244	441
	Hensatte forpligtelser	373.244	441
4	Anden gæld	942.830	943
	Langfristede gældsforpligtelser	942.830	943
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	604.753	326
	Selskabsskat	725.701	284
	Anden gæld	324.610	552
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.655.064	1.162
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.971.138	2.545
	Passiver i alt	9.651.557	8.704
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16		2014/15			
	DKK		1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger					
	Løn og gager	1.260.481		1.480		
	Andre omkostninger til social sikring	26.998		31		
	Øvrige personaleomkostninger	36.846		20		
	Personaleomkostninger i alt	1.324.325		1.532		
2	Skat af årets resultat					
	Skat af årets resultat	920.986		670		
	Regulering af udskudt skat	-67.454		-89		
	Skat af årets resultat i alt	853.532		582		
3	Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Reserver for op- skrivninger 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
	Saldo primo	200	1.158	2.301	2.500	6.159
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-2.500	-2.500
	Årets resultat	0	0	-978	4.000	3.022
	Egenkapital ultimo	200	1.158	1.323	4.000	6.680
	Virksomhedskapitalen er sammensat af 10 anparter á DKK 20.000 eller multipla heraf.					
4	Anden gæld					
	Andel af gældsforpligtelse der forfalder efter 5 år DKK 942.830					
5	Eventualforpligtelser					
	Selskabet har forpligtelse til at reetablere grunden når udgravning af grusgraven er færdig. Selskabet foretager løbende reetablering og der resterer alene en mindre del.					

	2015/16	2014/15
Noter	DKK	1.000 DKK

6 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 2016 udgør TDKK 2.000. Ejerpantebreve er depone- ret til sikkerhed for bankgæld.

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

Værdipapirer TDKK. 689 samt indestående på sikringskonto TDKK 112 er pantsat til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Martin Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-526626350178

IP: 94.191.187.179

2016-12-02 07:24:09Z

NEM ID 

Karin Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-349895186869

IP: 109.59.33.85

2016-12-02 08:00:36Z

NEM ID 

Lone Linding (CPR valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-691843881760

IP: 94.191.187.155

2016-12-02 08:10:29Z

NEM ID 

Lone Linding (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-691843881760

IP: 94.191.187.155

2016-12-02 08:10:29Z

NEM ID 

Charlotte Blixenkroner Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-531830519635

IP: 109.59.33.85

2016-12-02 08:24:11Z

NEM ID 

Robert Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-979936293251

IP: 80.62.116.40

2016-12-02 11:28:54Z

NEM ID 

Jesper Risom

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159963775302

IP: 188.120.68.54

2016-12-02 12:48:49Z

NEM ID 

Lone Linding (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-691843881760

IP: 94.191.187.155

2016-12-02 13:02:30Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DYZU1-M80KS-KYP01-1Z4Z1-10150-T500E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>