

Ellingegårdens Grusgrav ApS

Rustkammervej 80

4180 Sorø

CVR-nummer 17357433

Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. december 2019

Lone Linding
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	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 2018 - 30. september 2019

Bestyrelse

Lone Linding
Charlotte Henriksen
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 2018 - 30. september 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, 3. december 2019

Direktionen:

Lone Linding

Bestyrelsen:

Lone Linding
Formand

Charlotte Henriksen

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 2018 - 30. september 2019 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 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.

Slagelse, 3. december 2019

Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Jesper Risom
Partner, Registreret revisor
mne15744

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været råstofudvinding i grusgrav.

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	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	5.333.652	4.583
1	Personaleomkostninger	-1.141.582	-1.034
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-384.421	-467
	Resultat før finansielle poster	3.807.649	3.082
	Indtægter af andre kapitalandele	6.521	64
	Finansielle indtægter	27.142	0
	Finansielle omkostninger	-39.508	-99
	Resultat før skat	3.801.804	3.047
	Skat af årets resultat	-837.461	-673
	Årets resultat	2.964.343	2.374
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	3.000.000	2.500
	Overført resultat	-35.657	-126
	Resultatdisponering i alt	2.964.343	2.374

Note	Balance	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
	Grunde og bygninger	2.000.000	2.000
2	Produktionsanlæg og maskiner	889.938	1.274
	Materielle anlægsaktiver	2.889.938	3.274
	Anlægsaktiver i alt	2.889.938	3.274
	Varebeholdning	139.400	110
	Varebeholdninger	139.400	110
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.033.212	1.349
	Periodeafgrænsningsposter	17.006	0
	Tilgodehavender	1.050.218	1.349
	Andre værdipapirer og kapitalandele	643.613	616
	Værdipapirer og kapitalandele	643.613	616
	Likvide beholdninger	3.986.979	2.991
	Omsætningsaktiver i alt	5.820.210	5.067
	Aktiver i alt	8.710.148	8.342

Note	Balance	2018/19 DKK	2017/18 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Reserve for opskrivninger	1.157.755	1.158
	Overført resultat	770.628	806
	Foreslået udbytte	3.000.000	2.500
3	Egenkapital i alt	5.128.383	4.664
	Hensættelser til udskudt skat	318.028	344
	Hensatte forpligtelser	318.028	344
	Kreditinstitutter	427.636	622
	Andre pengekreditorer	942.830	943
4	Langfristede gældsforpligtelser	1.370.466	1.565
	Kreditinstitutter	194.200	191
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	552.079	588
	Selskabsskat	602.694	343
	Anden gæld	544.298	647
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.893.271	1.769
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	3.581.765	3.677
	Passiver i alt	8.710.148	8.342
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2018/19		2017/18			
	DKK		1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger					
	Løn og gager	1.056.956	992			
	Andre omkostninger til social sikring	24.751	25			
	Øvrige personaleomkostninger	59.874	18			
	Personaleomkostninger i alt	1.141.582	1.034			
	Gennemsnitlig antal beskæftigede	4	4			
2	Produktionsanlæg og maskiner					
	Kostpris 1. oktober	8.357.594	7.984			
	Tilgang i årets løb	0	1.331			
	Afgang i årets løb	0	-957			
	Kostpris 30. september	8.357.594	8.358			
	Af- og nedskrivninger 1. oktober	-7.083.235	-7.564			
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	947			
	Årets af- og nedskrivninger	-384.421	-467			
	Afskrivninger 30. september	-7.467.656	-7.083			
	Produktionsanlæg og maskiner i alt	889.938	1.274			
	Heraf udgør finansielt leasede aktiver	857.938	1.149			
3	Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	200	1.158	806	2.500	4.664
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-2.500	-2.500
	Årets resultat	0	0	-36	3.000	2.964
	Egenkapital ultimo	200	1.158	771	3.000	5.128
4	Langfristede gældsforpligtelser					
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	942.830	943			

Noter	2018/19	2017/18
	DKK	1.000 DKK

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.

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 2019 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. 643 samt indestående på sikringskonto TDKK 183 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 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".

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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

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.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 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.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-526626350178

IP: 2.131.xxx.xxx

2019-12-03 09:02:16Z

NEM ID 

Karin Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-349895186869

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-12-03 09:02:16Z

NEM ID 

Charlotte Blixenkroner Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-531830519635

IP: 87.49.xxx.xxx

2019-12-03 09:03:11Z

NEM ID 

Lone Linding (CPR valideret)

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-691843881760

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-12-03 09:05:35Z

NEM ID 

Lone Linding (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-691843881760

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-12-03 09:05:35Z

NEM ID 

Robert Henriksen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-979936293251

IP: 94.189.xxx.xxx

2019-12-03 09:15:08Z

NEM ID 

Jesper Risom

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159963775302

IP: 188.120.xxx.xxx

2019-12-03 09:34:37Z

NEM ID 

Lone Linding (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-691843881760

IP: 109.57.xxx.xxx

2019-12-03 09:38:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DVPQU-QS6DW-ZQBZM-3HHZ7-IH31-1WWW

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>