

SAMSØ STEN OG GRUS ApS

Sælvig 54
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/06/2017

Jane W. Jørgensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ STEN OG GRUS ApS Sælvig 54 8305 Samsø Telefonnummer: 86590824 CVR-nr: 33052596 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Frederiksgade 76, 1 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1004860059

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Samsø Sten og Grus ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Selskabet har ved stiftelsen fravalgt revision af årsregnskabet, og ledelsen bekræfter, at selskabet fortsat opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 29/05/2017

Direktion

John Sjørsløv Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Samsø Sten og Grus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Sten og Grus ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, 29/05/2017

Per Plejdrup
registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Anvendt regnskabspraksis

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

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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-tidspunktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers levetid.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af bygningsafskrivninger, der foretages over en forventet levetid på 50 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, der er fastsat til 5 – 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, der reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.889.288	3.176.837
Personaleomkostninger	1	-1.102.453	-1.329.621
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-228.333	-48.124
Resultat af ordinær primær drift		558.502	1.799.092
Andre finansielle indtægter		38.721	39.491
Øvrige finansielle omkostninger		-8.689	-8.812
Ordinært resultat før skat		588.534	1.829.771
Skat af årets resultat		-132.074	-230.576
Årets resultat		456.460	1.599.195
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		456.460	1.599.195
I alt		456.460	1.599.195

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		977.000	993.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		846.466	1.058.799
Materielle anlægsaktiver i alt		1.823.466	2.051.799
Anlægsaktiver i alt		1.823.466	2.051.799
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		883.851	685.260
Andre tilgodehavender		1.700	1.700
Periodeafgrænsningsposter		108.855	139.091
Tilgodehavender i alt		994.406	826.051
Likvide beholdninger		5.454.102	4.504.725
Omsætningsaktiver i alt		6.448.508	5.330.776
Aktiver i alt		8.271.974	7.382.575

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		6.339.569	5.883.109
Egenkapital i alt		6.419.569	5.963.109
Hensættelse til udskudt skat		277.110	301.896
Hensatte forpligtelser i alt		277.110	301.896
Leverandører af varer og tjenesteydelser		873.857	485.621
Skyldig selskabsskat		108.860	194.109
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		592.578	437.840
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.575.295	1.117.570
Gældsforpligtelser i alt		1.575.295	1.117.570
Passiver i alt		8.271.974	7.382.575

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	960.359	1.141.288
Pensionsbidrag	102.432	129.586
Andre omkostninger til social sikring	39.424	58.747
	1.102.453	1.329.621

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at drive entreprenørvirksomhed

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Selskabet har påtaget sig forpligtelse vedrørende retablering af grusgrav.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller anden form for sikkerhedsstillelser.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

John Jørgensen
Sælvig54
8305 Samsø