

SAMSØ STEN OG GRUS ApS

Sælvig 54
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/05/2018

Jane Jørgensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ STEN OG GRUS ApS Sælvig 54 8305 Samsø Telefonnummer: 86590824 CVR-nr: 33052596 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Jyske 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 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 20/04/2018

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 2017 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, 20/04/2018

Per Plejdrup , mne1161

registreret revisor

REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder, der i væsentlig grad ændrer selskabets finansielle stilling.

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 salgspris 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 acontoskatte.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.338.481	1.889.288
Personaleomkostninger	1	-1.180.858	-1.102.453
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-218.991	-228.333
Resultat af ordinær primær drift		-61.368	558.502
Andre finansielle indtægter		0	38.721
Øvrige finansielle omkostninger		-22.724	-8.689
Ordinært resultat før skat		-84.092	588.534
Skat af årets resultat		16.894	-132.074
Årets resultat		-67.198	456.460
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-67.198	456.460
I alt		-67.198	456.460

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		961.000	977.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		791.285	846.466
Materielle anlægsaktiver i alt		1.752.285	1.823.466
Anlægsaktiver i alt		1.752.285	1.823.466
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		584.361	883.851
Tilgodehavende skat		69.600	0
Periodeafgrænsningsposter		122.851	110.555
Tilgodehavender i alt		776.812	994.406
Likvide beholdninger		4.755.327	5.454.102
Omsætningsaktiver i alt		5.532.139	6.448.508
Aktiver i alt		7.284.424	8.271.974

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		6.272.371	6.339.569
Egenkapital i alt		6.352.371	6.419.569
Hensættelse til udskudt skat		255.816	277.110
Hensatte forpligtelser i alt		255.816	277.110
Leverandører af varer og tjenesteydelser		401.417	873.857
Skyldig selskabsskat		0	108.860
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		274.820	592.578
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		676.237	1.575.295
Gældsforpligtelser i alt		676.237	1.575.295
Passiver i alt		7.284.424	8.271.974

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	1.030.985	960.359
Pensionsbidrag	113.548	102.432
Andre omkostninger til social sikring	36.325	39.424
	1.180.858	1.102.453
Antal medarbejdere	3	3

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Selskabet har påtaget sig forpligtelse vedrørende retablering af grusgrav.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller anden form for sikkerhedsstillelser.