

Asklev Sten Og Grus ApS

Hedevej 8
7362 Hampen

CVR-nr. 35481575

Årsrapport 2023

1. januar 2023 - 30. juni 2023

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 13. november 2023

Morten Uldahl Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

Asklev Sten Og Grus ApS
Hedevej 8
7362 Hampen

CVR-nr.: 35481575

Direktion

Anders Christian Schuldt Jensen
Morten Uldahl Sørensen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at erhverve og drive fast ejendom, herunder ejendommen Hedevej 8, 7362 Hampen samt dermed beslægtede aktiviteter. Selskabets formål er endvidere at drive grusgravvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 10.763.078 mod DKK 9.753.874 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 28.206.305.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet har i året omlagt regnskabsåret til at have regnskabsafslutning pr. 30. juni fremadrettet, hvorfor årsrapporten er for 6 måneder. Omlægning er foretaget med henblik på at ensarte regnskabsafslutningen med ejerkredsens regnskabsafslutning.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 30. juni 2023 for Asklev Sten Og Grus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hampen, den 13. november 2023

I direktionen

Anders Christian Schuldt Jensen
Direktør

Morten Uldahl Sørensen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Asklev Sten Og Grus ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Asklev Sten Og Grus ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 13. november 2023

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen

Statsautoriseret revisor

mne34154

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle 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.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af råvarer og hjælpematerialer samt omkostninger til drift af produktionsanlægget der afholdes at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab samt fratrukket årets afskrivninger på koncerngoodwill.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Aktivgruppe	Periode
Erhvervede rettigheder	15 år

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Grunde og bygninger	5-25 år	0-50%
Produktionsanlæg og maskiner	2-10 år	0-30%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver. Leasing behandles efter IAS17. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for den pågældende aktivgruppe.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse. Leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser og består af sten, grus mv. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger. Medgåede indirekte produktionsomkostninger tillægges kostprisen. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på det i produktionen anvendte produktionsudstyr og -bygninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til reetablering af områder efter endt udgravning.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets transaktionsomkostninger og kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliseret restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse

	Note	(6 mdr.)	
		2023	2022
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		21.297.813	25.523.777
Personaleomkostninger	1	-3.658.753	-7.126.091
Indtjeningsbidrag		17.639.060	18.397.686
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-3.507.646	-5.989.344
Resultat af primær drift		14.131.414	12.408.342
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-9.151
Finansielle omkostninger		-350.744	-244.635
Resultat før skat		13.780.670	12.154.556
Skat af årets resultat	3	-3.017.592	-2.400.682
Årets resultat		10.763.078	9.753.874

Resultatdisponering

	2023	2022
	DKK	DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	8.000.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	12.000.000	8.000.000
Overført til overført resultat	-1.236.922	-6.246.126
Årets resultat	10.763.078	9.753.874

Aktiver

	Note	30-06-2023	31-12-2022
		DKK	DKK
Erhvervede rettigheder		1.833.333	1.900.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	1.833.333	1.900.000
Grunde og bygninger		17.224.277	17.566.102
Produktionsanlæg og maskiner		18.508.185	20.401.211
Materielle anlægsaktiver	5, 7	35.732.462	37.967.313
Anlægsaktiver		37.565.795	39.867.313
Råvarer og hjælpematerialer		3.093.408	3.178.701
Varebeholdninger	7	3.093.408	3.178.701
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.989.985	6.662.377
Periodeafgrænsningsposter		149.860	0
Tilgodehavender		8.139.845	6.662.377
Likvide beholdninger		11.354.663	3.428.237
Omsætningsaktiver		22.587.916	13.269.315
Aktiver i alt		60.153.711	53.136.628

Passiver

	Note	30-06-2023	31-12-2022
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		333.333	333.333
Overført resultat		15.872.972	17.109.894
Forslag til udbytte for regnskabsåret		12.000.000	8.000.000
Egenkapital		28.206.305	25.443.227
Hensættelser til udskudt skat	3	369.494	317.688
Hensatte forpligtelser		369.494	317.688
Gæld til realkreditinstitutter		2.749.081	2.818.343
Leasingforpligtelser		7.163.547	8.545.772
Selskabsskat	3	2.616.786	0
Langfristede gældsforpligtelser	6	12.529.414	11.364.115
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.262.016	3.343.374
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.697.585	3.987.773
Selskabsskat	3	2.072.230	2.072.230
Anden gæld		11.016.667	6.368.221
Periodeafgrænsningsposter		0	240.000
Kortfristede gældsforpligtelser		19.048.498	16.011.598
Gældsforpligtelser		31.577.912	27.375.713
Passiver i alt		60.153.711	53.136.628
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Eventualforpligtelser	8		
Kontraktlige forpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2022	333.333	9.913.333	13.442.687	0	23.689.353
Omkostninger ved kapitalændringer		-9.913.333	9.913.333		0
Ekstraordinært udbytte			8.000.000		8.000.000
Udbetalt udbytte			-8.000.000	0	-8.000.000
Overført via resultatdisponeringen			-6.246.126	8.000.000	1.753.874
Egenkapital pr. 1. januar 2023	333.333	0	17.109.894	8.000.000	25.443.227
Udbetalt udbytte			0	-8.000.000	-8.000.000
Overført via resultatdisponeringen			-1.236.922	12.000.000	10.763.078
Egenkapital pr. 30. juni 2023	333.333	0	15.872.972	12.000.000	28.206.305

Noter

1. Personaleomkostninger

	(6 mdr.)	
	2023	2022
	DKK	DKK
Gager og lønninger	3.030.171	6.106.761
Pensioner	557.701	840.484
Andre omkostninger til social sikring	47.794	82.409
Andre personaleomkostninger	23.087	96.437
I alt	3.658.753	7.126.091
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	10	10

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	(6 mdr.)	
	2023	2022
	DKK	DKK
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	66.667	100.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	3.440.979	5.889.344
I alt	3.507.646	5.989.344

Noter, fortsat

3. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2023	2.072.230	317.688		
Regulering af tidligere års skat	0	0	0	-258.425
Skat af årets resultat	2.965.786	51.806	3.017.592	2.659.107
Betalt acontoskat	-349.000			
Skyldig pr. 30. juni 2023	4.689.016	369.494		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			3.017.592	2.400.682
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Hensatte forpligtelser		369.494		
Langfristede gældsforpligtelser	2.616.786			
Kortfristede gældsforpligtelser	2.072.230			
I alt	4.689.016	369.494		

4. Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede rettigheder	I alt	2022
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2023	2.000.000	2.000.000	0
Tilgang i året	0	0	2.000.000
Kostpris pr. 30. juni 2023	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2023	-100.000	-100.000	0
Årets afskrivninger	-66.667	-66.667	-100.000
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2023	-166.667	-166.667	-100.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2023	1.833.333	1.833.333	1.900.000

Noter, fortsat

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produk- tionsanlæg og maskiner	I alt	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2023	22.638.630	39.669.067	62.307.697	52.208.333
Tilgang i året	388.286	817.842	1.206.128	12.327.697
Afgang i året	0	0	0	-2.228.333
Kostpris pr. 30. juni 2023	23.026.916	40.486.909	63.513.825	62.307.697
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2023	-5.072.528	-19.267.856	-24.340.384	-20.679.373
Årets afskrivninger	-730.111	-2.710.868	-3.440.979	-5.889.344
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	2.228.333
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2023	-5.802.639	-21.978.724	-27.781.363	-24.340.384
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2023	17.224.277	18.508.185	35.732.462	37.967.313
Salgspris, afgang	0	0	0	500.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	0	0	0	500.000
Finansielt leasede aktiver indgår med	0	11.104.259	11.104.259	13.192.652

Noter, fortsat

6. Langfristede forpligtelser

	<u>30-06-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Gæld til realkreditinstitutter	2.893.292	2.968.425
Leasingforpligtelser	10.281.352	11.739.064
I alt	<u>13.174.644</u>	<u>14.707.489</u>
Kortfristet del af langfristet gæld:		
Gæld til realkreditinstitutter	144.211	150.082
Leasingforpligtelser	3.117.805	3.193.292
I alt	<u>3.262.016</u>	<u>3.343.374</u>
Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:		
Gæld til realkreditinstitutter	2.291.506	2.348.506
Leasingforpligtelser	0	318.181
I alt	<u>2.291.506</u>	<u>2.666.687</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2023</u>	
	<u>Nominal værdi af sikkerhedsstillelsen/gæld</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi af aktiver stillet til sikkerhed</u>
	DKK	DKK
Ejerpantebreve i grunde og bygninger som er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut	2.500.000	8.200.325
Realkreditpantebreve i grunde og bygninger som er deponeret til sikkerhed for engagement med realkreditinstitut	4.200.000	8.200.325
Virksomhedspant i immaterielle rettigheder, driftsmidler, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt andre simple fordringer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut	2.000.000	18.487.319

8. Eventualforpligtelser

Arbejds- og betalingsgarantier stillet overfor tredjemand med kr.:	4.736.600
--	-----------

Noter, fortsat

9. Kontraktlige forpligtelser

2023

DKK

Der er indgået aftale om forpagtning af jord. Forpagtningsaftalen er uopsigelig indtil mart 2037. Den resterende forpagtningsafgift udgør:

8.437.500

Der er indgået aftale om leasing af driftsmateriel og inventar. Leasingaftalerne udløber om 17-23 måneder. Den resterende forpligtelse udgør:

2.311.800

Leje- og leasingforpligtelser i alt**10.749.300**

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.”

Morten Uldahl Sørensen

Asklev Sten og Grus ApS CVR: 35481575

Direktør

Serienummer: 4e662332-6925-450f-9ce6-5c57fcd02ca5

IP: 92.246.xxx.xxx

2023-11-13 09:05:55 UTC



Anders Christian Schuldt Jensen

Direktør

Serienummer: a394bfee-fbad-4416-a66c-84e56c8aa359

IP: 193.104.xxx.xxx

2023-11-13 09:41:32 UTC



Mark Schneekloth Jensen

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR: 19263096

Statsautoriseret revisor

Serienummer: aee4cef7-ff9e-4825-b525-5d96f7e38db9

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-11-13 09:55:32 UTC



Morten Uldahl Sørensen

Asklev Sten og Grus ApS CVR: 35481575

Dirigent

Serienummer: 4e662332-6925-450f-9ce6-5c57fcd02ca5

IP: 92.246.xxx.xxx

2023-11-13 13:29:31 UTC



Penneo dokumentnøgle: TU532-YA1VB-6HM2N-A2KJ2-LOS6M-FOUTE

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/validator**