

# Døstrup Grusgrav ApS

Døstrupvej 161  
9500 Hobro

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/06/2017**

---

**Leo Haurits Nielsen**  
**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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Døstrup Grusgrav ApS  
Døstrupvej 161  
9500 Hobro

CVR-nr: 36941677  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor**

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET  
REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1, 2 th  
8620 Kjellerup  
DK Danmark

CVR-nr: 30905652  
P-enhed: 1013665741

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 som er 2. regnskabsår for selskabet Døstrup Grusgrav ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om de alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Selskabets årsregnskab er ikke revideret. Ledelsen anser fortsat årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision for opfyldt.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Døstrup, den 29/05/2017

**Direktion**

Leo Haurits Nielsen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Døstrup Grusgrav ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Døstrup Grusgrav 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 4410,3, 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden om 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.

Kjellerup, 29/05/2017

Ib Rohde  
registreret revisor  
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET  
REVISIONSVIRKSOMHED  
CVR: 30905652

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive grusgrav og anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er som forventet.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

### Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Endvidere indgår rentetillæg og fradrag vedrørende selskabsskat.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, er indregnet i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat er indregnet i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der er dog ikke indregnet udskudt skat af eventuel fortjeneste på anparter jf. aktieavancebeskatningsloven.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, er indregnet med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Døstrup Holding ApS.

**BALANCEN****ANLÆGSAKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Goodwill	5 år	0 kr.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid:	Scrapværdi:
Bygninger	50 år	2.356.923 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	1.602.000 kr.

Der afskrives ikke på grunde.

**OMSÆTNINGSAKTIVER****Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

**PASSIVER****Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominel restgæld.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>4.558.515</b>	<b>3.931.296</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.745.020	2.763.026
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-1.267.668	-767.256
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>545.827</b>	<b>401.014</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.293	9.824
Øvrige finansielle omkostninger .....		-30.417	-29.269
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>517.703</b>	<b>381.569</b>
Skat af årets resultat .....		-114.108	-31.064
<b>Årets resultat .....</b>		<b>403.595</b>	<b>350.505</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		403.595	350.505
<b>I alt .....</b>		<b>403.595</b>	<b>350.505</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		276.000	368.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>276.000</b>	<b>368.000</b>
Grunde og bygninger .....		5.008.644	4.995.522
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		6.026.619	5.282.609
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.035.263</b>	<b>10.278.131</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.311.263</b>	<b>10.646.131</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		254.943	944.515
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		9.301	28.795
Andre tilgodehavender .....		171.155	147.691
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>435.399</b>	<b>1.121.001</b>
Likvide beholdninger .....		376.563	704.978
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>811.962</b>	<b>1.825.979</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>12.123.225</b>	<b>12.472.110</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		6.636.051	6.232.456
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.686.051</b>	<b>6.282.456</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		707.000	745.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>707.000</b>	<b>745.000</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.226.000	1.226.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.226.000</b>	<b>1.226.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		177.479	211.620
Skyldig selskabsskat .....		152.108	71.064
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		3.075.155	3.893.469
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		99.432	42.501
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.504.174</b>	<b>4.218.654</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.730.174</b>	<b>544.654</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>12.123.225</b>	<b>12.472.110</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	6.232.456	6.282.456
Årets resultat .....		403.595	403.595
Egenkapital, ultimo .....	50.000	6.636.051	6.686.051

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.676.177	2.708.308
Pensionsbidrag	0	12.880
Andre omkostninger til social sikring	68.843	41.838
	<u>2.745.020</u>	<u>2.763.026</u>

Der er gennemsnitligt 8 ansatte.

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Døstrup Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der deponeret:

Ejerpantebrev kr. 2.000.000 m/pant i del nr. 2 af matr. nr. 14a, Døstrup By, Døstrup.