

Døstrup Grusgrav ApS

Døstrupvej 161
9500 Hobro

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017, som er 3. 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 07/06/2018

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 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 4410,3, 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, 07/06/2018

Ib Rohde , mne1246
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	1.802.000 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.393.711	4.558.515
Personaleomkostninger	1	-3.091.456	-2.745.020
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.256.655	-1.267.668
Resultat af ordinær primær drift		45.600	545.827
Andre finansielle indtægter		24.339	2.293
Øvrige finansielle omkostninger		-43.839	-30.417
Ordinært resultat før skat		26.100	517.703
Skat af årets resultat		-4.802	-114.108
Årets resultat		21.298	403.595
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		21.298	403.595
I alt		21.298	403.595

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		184.000	276.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		184.000	276.000
Grunde og bygninger		4.996.340	5.008.644
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.145.425	6.026.619
Materielle anlægsaktiver i alt		11.141.765	11.035.263
Anlægsaktiver i alt		11.325.765	11.311.263
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		424.530	254.943
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	9.301
Andre tilgodehavender		188.870	171.155
Tilgodehavender i alt		613.400	435.399
Likvide beholdninger		0	376.563
Omsætningsaktiver i alt		613.400	811.962
Aktiver i alt		11.939.165	12.123.225

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		6.657.349	6.636.051
Egenkapital i alt		6.707.349	6.686.051
Hensættelse til udskudt skat		679.000	707.000
Hensatte forpligtelser i alt		679.000	707.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.226.000	1.226.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.226.000	1.226.000
Gæld til banker		39.753	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		375.307	177.479
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		103.467	0
Skyldig selskabsskat		32.802	152.108
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.775.487	3.075.155
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	99.432
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.326.816	3.504.174
Gældsforpligtelser i alt		4.552.816	4.730.174
Passiver i alt		11.939.165	12.123.225

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	6.636.051	6.686.051
Årets resultat		21.298	21.298
Egenkapital, ultimo	50.000	6.657.349	6.707.349

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	3.020.916	2.676.177
Andre omkostninger til social sikring	70.540	68.843
	<u>3.091.456</u>	<u>2.745.020</u>

Der er gennemsnitligt 9 fuldtidsansatte.

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.