

# Døstrup Grusgrav ApS

Døstrupvej 161  
9500 Hobro

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2016**

---

**Leo Haurits Nielsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Døstrup Grusgrav ApS  
Døstrupvej 161  
9500 Hobro

CVR-nr: 36941677  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**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 2015, som er 1. 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.

På selskabets stiftelse blev det vedtaget, at selskabets årsregnskab ikke skal revideres. Selskabets årsregnskab er ikke revideret. Ledelsen anser fortsat årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Døstrup, den 24/05/2016

**Direktion**

Leo Haurits Nielsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Døstrup Grusgrav apS

Vi har opstillet årsregnskabet for Døstrup Grusgrav ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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, 24/05/2016

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

## RESULTATOPGØRELSE

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.

**BALANCE****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	1.732.000 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****Egenkapital og udbytte**

Foreslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>3.931.296</b>
Lønninger .....		-2.708.308
Pensioner .....		-12.880
Andre omkostninger til social sikring .....		-41.838
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-767.256
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>401.014</b>
Andre finansielle indtægter .....		9.824
Øvrige finansielle omkostninger .....		-29.269
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>381.569</b>
Skat af årets resultat .....		-31.064
<b>Årets resultat .....</b>		<b>350.505</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0
Overført resultat .....		350.505
<b>I alt .....</b>		<b>350.505</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.
Goodwill .....		368.000
<b>Immaterielle aktiver i alt .....</b>		<b>368.000</b>
Grunde og bygninger .....		4.995.522
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		5.282.609
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>		<b>10.278.131</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>10.646.131</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		944.515
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		28.795
Andre tilgodehavender .....		147.691
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.121.001</b>
Likvide beholdninger .....		704.978
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>1.825.979</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>12.472.110</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		6.232.456
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.282.456</b>
Udskudt skat .....		745.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		1.226.000
<b>Langfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.971.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		211.620
Skyldig selskabsskat .....		71.064
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		3.893.469
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		42.501
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>4.218.654</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>6.189.654</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>12.472.110</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	0	50.000
Årets resultat .....		350.505	350.505
Overført fra overkurs ved emission .....		5.881.951	5.881.951
Egenkapital, ultimo .....	50.000	6.232.456	6.282.456

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i at drive grusgrav og anden hermed beslægtet virksomhed.

## 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.