

Rørbæk Grusgrav A/S

Galøvej 8

4340 Tølløse

CVR-nr. 42649430

Årsrapport

1. januar 2023 - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2024

Steen Henrik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Rørbæk Grusgrav A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 12. februar 2024

Direktion

Steen Henrik Hansen
Direktør

Bestyrelse

Søren Storgaard
Formand

Steen Henrik Hansen
Medlem

Henriette Hansen
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Rørbæk Grusgrav A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rørbæk Grusgrav A/S for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Ringsted, den 12. februar 2024

Sønderup I/S

Statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 31824559

Tom Sønderup

Statsautoriseret revisor

mne10489

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2021/22 kr.
Bruttotab		-10.000	-25.377
Driftsresultat		-10.000	-25.377
Andre finansielle indtægter		32	0
Finansielle omkostninger		-2.373	-33.973
Resultat før skat		-12.341	-59.350
Skat af årets resultat		2.715	13.057
Årets resultat		-9.626	-46.293
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-9.626	-46.293
Resultatdisponering		-9.626	-46.293

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		1.450.985	1.172.997
Immaterielle anlægsaktiver		1.450.985	1.172.997
Anlægsaktiver		1.450.985	1.172.997
Andre tilgodehavender		52.348	46.174
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		48.317	49.923
Tilgodehavender		100.665	96.097
Likvide beholdninger		28.620	51.216
Omsætningsaktiver		129.285	147.313
Aktiver		1.580.270	1.320.310

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		400.000	400.000
Overført resultat		-55.919	-46.293
Egenkapital		344.081	353.707
Hensættelser til udskudt skat		82.468	36.866
Hensatte forpligtelser		82.468	36.866
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	551.094
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.143.721	378.644
Kortfristede gældsforpligtelser		1.153.721	929.737
Gældsforpligtelser		1.153.721	929.737
Passiver		1.580.270	1.320.310
Eventualforpligtelser	1		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	2		
Selskabets væsentligste aktiviteter	3		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	400.000	-46.293	353.707
Årets resultat	0	-9.626	-9.626
Egenkapital 31. december 2023	400.000	-55.919	344.081

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

1. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Steen Hansen Holding ApS, cvr-nr. 24 22 18 06, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er sambeskatning og sam-hæftelse i koncernen for mellemværende med bank.

2. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankengagement med pengeinstitut er der stillet selvskyldnerkaution overfor tilknyttede virksomheder.

På balancedagen er der en samlet gæld på TDKK 1.398 i koncernen.

3. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive jordbrug, grusgrav og forarbejde genbrugsmaterialer samt vognsmandsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rørbæk Grusgrav A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposten nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Patenter og licenser afskrives lineært over den resterende patentperiode og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvide beholdninger måles til nominel værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Steen Henrik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Steen Henrik Hansen
Direktør
ID: c1c264f4-c0c0-432b-9059-045b05e5c5df
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 14:16:56
Underskrevet med MitID



Steen Henrik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Steen Henrik Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: c1c264f4-c0c0-432b-9059-045b05e5c5df
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 14:16:56
Underskrevet med MitID



Steen Henrik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Steen Henrik Hansen
Dirigent
ID: c1c264f4-c0c0-432b-9059-045b05e5c5df
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 14:16:56
Underskrevet med MitID



Henriette Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henriette Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 6742f7f1-1a28-4fa6-9e42-b84a92f29467
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 14:17:29
Underskrevet med MitID



Søren Storgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Søren Storgaard
Bestyrelsesformand
ID: 740f2fe3-e89d-4ccc-a8ef-2faeb9118150
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 22:27:21
Underskrevet med MitID



Tom Sønderup

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tom Sønderup
Revisor
ID: f912a5ff-63ee-4054-bfe1-b6fe6350ab8a
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2024 kl.: 08:25:23
Underskrevet med MitID

