

**Gundsø Grus og Sten ApS**

Holmevej 41  
3670 Veksø Sjælland  
CVR-nr. 81 85 08 28

**Årsrapport for 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. august 2019



Kurt Christian Mielko  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Gundsø Grus og Sten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø Sjælland, den 22. august 2019

### Direktion

Kurt Christian Mielko



## **Revisors erklæring om opstilling af årsrapport**

### ***Til kapitalejeren i Gundsø Grus og Sten ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for Gundsø Grus og Sten ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

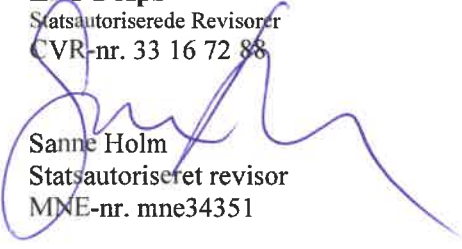
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 22. august 2019

### **LPOG ApS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 33 16 72 88



Sanne Holm  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34351

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Gundsø Grus og Sten ApS  
Holmevej 41  
3670 Veksø Sjælland

CVR-nr.: 81 85 08 28

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019  
Stiftet: 26. januar 1977

Hjemsted: Roskilde

### **Direktion**

Kurt Christian Mielko

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel, fabrikations- og transportvirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 341.599, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.495.737.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gundsø Grus og Sten ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Bygninger	20-50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.245.162</b>	<b>1.003</b>
Personaleomkostninger	1	-410.881	-188
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-167.838</u>	<u>-254</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>666.443</b>	<b>561</b>
Finansielle indtægter	2	0	1
Finansielle omkostninger	3	<u>-227.219</u>	<u>-291</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>439.224</b>	<b>271</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-97.625</u>	<u>-21</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>341.599</u></b>	<b><u>250</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>341.599</u>	<u>250</u>
		<b><u>341.599</u></b>	<b><u>250</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		8.084.552	8.125
Produktionsanlæg og maskiner		9.092	112
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>579.556</u>	<u>207</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>8.673.200</b></u>	<u><b>8.444</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>8.673.200</b></u>	<u><b>8.444</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.421	36
Andre tilgodehavender		6.545	0
Udskudt skatteaktiv		0	27
Periodeafgrænsningsposter		<u>22.216</u>	<u>26</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>40.182</b></u>	<u><b>89</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>117.926</b></u>	<u><b>202</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>158.108</b></u>	<u><b>291</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>8.831.308</b></u></u>	<u><u><b>8.735</b></u></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		400.000	400
Overført resultat		2.095.737	1.754
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>2.495.737</b>	<b>2.154</b>
Hensættelse til udskudt skat		70.290	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>70.290</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	30
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.064.261	6.233
Anden gæld		171.020	318
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.265.281</b>	<b>6.581</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>6.265.281</b>	<b>6.581</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>8.831.308</b>	<b>8.735</b>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	407.757	187
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.124</u>	<u>1</u>
	<b><u>410.881</u></b>	<b><u>188</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>1</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	219.788	287
Andre finansielle omkostninger	<u>7.431</u>	<u>4</u>
	<b><u>227.219</u></b>	<b><u>291</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>97.625</u>	<u>21</u>
	<b><u>97.625</u></b>	<b><u>21</u></b>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2018	8.226.546	2.136.500	400.880
Tilgang i årets løb	27.587	0	483.994
Afgang i årets løb	0	-2.040.000	-82.880
Kostpris 30. juni 2019	<u>8.254.133</u>	<u>96.500</u>	<u>801.994</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	101.923	2.025.391	193.247
Årets afskrivninger	67.658	40.600	59.580
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.978.583	-30.389
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>169.581</u>	<u>87.408</u>	<u>222.438</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b><u>8.084.552</u></b>	<b><u>9.092</u></b>	<b><u>579.556</u></b>

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	400.000	1.754.138	2.154.138
Årets resultat	0	341.599	341.599
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b>400.000</b>	<b>2.095.737</b>	<b>2.495.737</b>

### 7 Eventualposter mv.

#### Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger.