

**Bregnebjerggårds Grusgrav
Kurt Sørensen ApS**

**Slangerupvej 31
3540 Lyngø**

CVR-nr. 82 90 31 19

**Årsrapport for 2016/17
(40. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. februar 2018


Kurt Villy Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	12
Balance 30. september 2017	13
Noter til årsrapporten	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Bregnebjerggårds Grusgrav, Kurt Sørensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

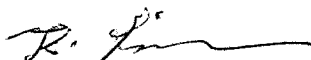
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 28. februar 2018

Direktion



Kurt Villy Sørensen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Bregnebjerggårds Grusgrav, Kurt Sørensen ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bregnebjerggårds Grusgrav, Kurt Sørensen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften, idet likviditeten er anstrengt. Vi henviser til note 8 i regnskabet, hvoraf fremgår, at ledelsen løbende er i positiv dialog med banken om den fortsatte finansiering. Den fortsatte drift er dog fortsat afhængig af en forbedret indtjening, og det er ledelsens opfattelse, at udsigterne hertil er gode. På baggrund heraf er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af fortsat drift. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 28. februar 2018

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
CVR-nr. 29 61 96 70

Jan Vibe-Hastrup
Registreret revisor
MNE-nr. mne1398

Peter Willads
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27850

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bregnebjerggårds Grusgrav, Kurt Sørensen ApS
Slangstrupvej 31
3540 Lyngø

CVR-nr.: 82 90 31 19

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Lyngø

Direktion

Kurt Villy Sørensen, direktør

Revision

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
Nordlysvænget 10A
3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er indvinding og afsætning af grusgravsmateriale, modtagning og genbrug af affald, deponering af affald efter miljøgodkendelse og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på DKK 3.389.386, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på DKK 3.707.316.

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 Bregnebjerggårds Grusgrav, Kurt Sørensen ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Øvrige bygninger	50	år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10	år
Indretning af lejede lokaler	10	år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kalkuleret kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	Note	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
Bruttofortjeneste		172.515	3.201.653
Personaleomkostninger	1	<u>-2.814.061</u>	<u>-3.912.549</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-2.641.546	-710.896
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-626.313	-800.766
Andre driftsomkostninger		<u>-36.249</u>	<u>-42.658</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-3.304.108	-1.554.320
Resultat før finansielle poster		-3.304.108	-1.554.320
Finansielle indtægter	3	73.644	96.991
Finansielle omkostninger	4	<u>-401.728</u>	<u>-319.673</u>
Resultat før skat		-3.632.192	-1.777.002
Skat af årets resultat	5	<u>242.806</u>	<u>583.439</u>
Årets resultat		<u>-3.389.386</u>	<u>-1.193.563</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>-3.389.386</u>	<u>-1.193.563</u>
		<u>-3.389.386</u>	<u>-1.193.563</u>

Balance 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.091.507	1.102.029
Produktionsanlæg og maskiner		5.557.630	6.001.346
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		455.139	431.715
Indretning af lejede lokaler		654.012	768.303
Materielle anlægsaktiver i alt	6	<u>7.758.288</u>	<u>8.303.393</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.758.288</u>	<u>8.303.393</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.052.470	940.780
Varebeholdninger		<u>1.052.470</u>	<u>940.780</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.079.477	1.793.029
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.454.496	2.173.893
Andre tilgodehavender		472.548	472.500
Selskabsskat		155.294	159.822
Periodeafgrænsningsposter		42.735	33.093
Tilgodehavender		<u>3.204.550</u>	<u>4.632.337</u>
Værdipapirer		7.266	6.180
Værdipapirer		<u>7.266</u>	<u>6.180</u>
Likvide beholdninger		<u>16.145</u>	<u>22.709</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.280.431</u>	<u>5.602.006</u>
Aktiver i alt		<u><u>12.038.719</u></u>	<u><u>13.905.399</u></u>

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>3.507.316</u>	<u>6.896.702</u>
Egenkapital	7	<u>3.707.316</u>	<u>7.096.702</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>87.512</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>87.512</u>
Banker		6.700.202	5.131.119
Leverandører af varer og tjenesteydelser		941.736	684.704
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		459.293	458.540
Anden gæld		223.422	446.822
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.750</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.331.403</u>	<u>6.721.185</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.331.403</u>	<u>6.721.185</u>
Passiver i alt		<u>12.038.719</u>	<u>13.905.399</u>
Kapitalberedskab	8		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter

	<u>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.484.405	3.481.475
Pensioner	282.050	366.776
Andre omkostninger til social sikring	47.606	64.298
	<u>2.814.061</u>	<u>3.912.549</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>8</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	635.214	800.766
Gevinst og tab ved afhændelse	-8.901	0
	<u>626.313</u>	<u>800.766</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	72.341	96.991
Andre finansielle indtægter	1.303	0
	<u>73.644</u>	<u>96.991</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	11.135	10.422
Andre finansielle omkostninger	390.593	309.251
	<u>401.728</u>	<u>319.673</u>

Noter

5 Skat af årets resultat

Sambeskatningsbidrag	-155.294	-159.822
Regulering af udskudt skat	-87.512	-423.617
	<u>-242.806</u>	<u>-583.439</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. oktober 2016	1.402.387	45.643.162	1.400.541	1.142.916	49.589.006
Tilgang i årets løb	0	58.900	164.308	0	223.208
Afgang i årets løb	0	0	-243.000	0	-243.000
Kostpris 30. september 2017	<u>1.402.387</u>	<u>45.702.062</u>	<u>1.321.849</u>	<u>1.142.916</u>	<u>49.569.214</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	300.358	39.641.816	968.826	374.613	41.285.613
Årets afskrivninger	10.522	502.616	7.785	114.291	635.214
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-109.901	0	-109.901
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>310.880</u>	<u>40.144.432</u>	<u>866.710</u>	<u>488.904</u>	<u>41.810.926</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>1.091.507</u>	<u>5.557.630</u>	<u>455.139</u>	<u>654.012</u>	<u>7.758.288</u>

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	200.000	6.896.702	7.096.702
Årets resultat	0	-3.389.386	-3.389.386
Egenkapital 30. september 2017	200.000	3.507.316	3.707.316

Selskabskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
360 A-anparter á DKK 500	180.000
40 B-anparter á DKK 500	20.000
	200.000

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Kapitalberedskab

Selskabets kortfristede gæld er væsentligt højere end omsætningsaktiverne og likviditeten er derfor anstrengt. Selskabet er afhængig af fortsat at få stillet den nødvendige likviditet til rådighed fra bankforbindelsen for at kunne indfri de løbende forpligtelser. Ledelsen er løbende i positiv dialog med banken omkring den fortsatte finansiering.

Der arbejdes ligeledes på inden for koncernen at afhænde anlægsaktiver til sikring af den fremtidige likviditet. Såvel moderselskabet som de to øvrige datterselskaber i koncernen har stillet selvskyldnerkaution for bankgælden.

Den fortsatte drift er dog fortsat afhængig af en forbedret indtjening, og det er ledelsens opfattelse, at udsigterne hertil er gode. Dette begrundes bl. a. med at efterhånden 9 års arbejde med at få generhvervet miljøgodkendelsen til affaldsbehandling på Bregnebjerggård stort set er afsluttet og en endelig godkendelse forventes nu at foreligge i løbet af foråret 2018. Hertil kommer, at såvel Birkerødgård som St. Rosenbusk netop har fået forlænget miljøgodkendelserne til råstofudvinding med 10 år. Arbejdet med miljøgodkendelserne har været meget ressourcekrævende og alene i de seneste 5 regnskabsår har selskabet således afholdt omkostninger til ingeniører og advokater med ca. kr. 14,5 mio.

Noter

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kurt Sørensen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut samt de af pengeinstituttet stillede garantier overfor tredjemand på kr. 1.325.000 er afgivet ejerpantebrev på nominelt kr. 1.000.000 med pant i forskellige materielle anlægsaktiver til en bogført værdi på kr. 726.012. Selskabet har endvidere stillet selvskyldnerkaution for bankgælden i moderselskabet Kurt Sørensen Holding ApS.