

Sårup Grusværk ApS

Sårupvej 10, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 89 41 62 13

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. november 2022.

Inger Agesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Sårup Grusværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 3. november 2022

Direktion

Inger Agesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Sårup Grusværk ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sårup Grusværk ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 revisionsbevis 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 vores 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Hurup Thy, den 3. november 2022

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen

statsautoriseret revisor
mne30151

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sårup Grusværk ApS
Sårupvej 10
7730 Hanstholm

CVR-nr.: 89 41 62 13
Hjemsted: Thisted Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Inger Agesen

Revision

RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Møllevænget 17
7760 Hurup Thy

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af udvinding og salg af grus.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke usikkerheder ved indregning eller måling, der væsentligt påvirker vurderingen af Sårup Grusværk ApS's økonomiske stilling pr. 30. juni 2022.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.157.410 mod 7.052.278 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.389.017 mod 1.682.049 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt påvirker vurderingen af Sårup Grusværk ApS's økonomiske stilling pr. 30. juni 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sårup Grusværk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer vedrører køb af grus mv., og øvrige produktionsomkostninger vedrører forbrugsudgifter, vedligeholdelsesudgifter, lejeudgifter af udstyr og fremmedarbejde mv.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 20 år | 1.322.009 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-5 år | 2.998.787 |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for eget opgravet grus udgør anslået omkostninger til råvarer med tillæg af diverse produktionsomkostninger, og udgør samme prisniveau som indkøbt grus.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 og for betalte aconto-skatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Sårup Grusværk ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 underskud, 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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagend lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.157.410 | 7.052.278 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.810.459 | -4.180.341 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -347.794 | -511.226 |
| Driftsresultat | 1.999.157 | 2.360.711 |
| Andre finansielle indtægter | 513 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -218.858 | -201.363 |
| Resultat før skat | 1.780.812 | 2.159.348 |
| 2 Skat af årets resultat | -391.795 | -477.299 |
| Årets resultat | 1.389.017 | 1.682.049 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.389.017 | 1.682.049 |
| Disponeret i alt | 1.389.017 | 1.682.049 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 1.322.009 | 1.322.009 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.998.787 | 222.006 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>4.320.796</u> | <u>1.544.015</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>4.320.796</u> | <u>1.544.015</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | <u>5.169.724</u> | <u>4.097.643</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>5.169.724</u> | <u>4.097.643</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 4.349.995 | 5.238.286 |
| | Udskudte skatteaktiver | 0 | 82.044 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>133.143</u> | <u>123.865</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>4.483.138</u> | <u>5.444.195</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>150.903</u> | <u>494.500</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>9.803.765</u> | <u>10.036.338</u> |
| | Aktiver i alt | <u>14.124.561</u> | <u>11.580.353</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 2022 | 2021 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 202.000 | 202.000 |
| Overført resultat | 798.000 | 798.000 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.389.017 | 1.682.049 |
| Egenkapital i alt | 2.389.017 | 2.682.049 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 58.269 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 58.269 | 0 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser | 1.302.286 | 0 |
| Anden gæld | 363.423 | 389.329 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1.665.709 | 389.329 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 281.473 | 0 |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.016.408 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.551.359 | 3.473.867 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.864.612 | 1.919.238 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 251.482 | 474.144 |
| Anden gæld | 1.046.232 | 2.641.726 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 10.011.566 | 8.508.975 |
| Gældsforpligtelser i alt | 11.677.275 | 8.898.304 |
| Passiver i alt | 14.124.561 | 11.580.353 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 202.000 | 798.000 | 1.923.548 | 2.923.548 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -1.923.548 | -1.923.548 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>1.682.049</u> | <u>1.682.049</u> |
| Egenkapital 1. juli 2021 | 202.000 | 798.000 | 1.682.049 | 2.682.049 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -1.682.049 | -1.682.049 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>1.389.017</u> | <u>1.389.017</u> |
| | <u>202.000</u> | <u>798.000</u> | <u>1.389.017</u> | <u>2.389.017</u> |

Noter

| | 2021/22 | 2020/21 |
|--|--------------------|--------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.290.787 | 3.630.579 |
| Pensioner | 431.779 | 471.541 |
| Andre omkostninger til social sikring | 87.893 | 78.221 |
| | 3.810.459 | 4.180.341 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 7 | 8 |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 251.482 | 474.144 |
| Årets regulering af udskudt skat | 140.313 | 3.155 |
| | 391.795 | 477.299 |
| | | |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. juli 2021 | 29.004.064 | 29.004.064 |
| Kostpris 30. juni 2022 | 29.004.064 | 29.004.064 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2021 | -27.682.055 | -27.382.055 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 | -300.000 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2022 | -27.682.055 | -27.682.055 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022 | 1.322.009 | 1.322.009 |

Noter

| | <u>30/6 2022</u> | <u>30/6 2021</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli 2021 | 3.791.718 | 3.708.829 |
| Tilgang i årets løb | <u>3.074.343</u> | <u>82.889</u> |
| Kostpris 30. juni 2022 | <u>6.866.061</u> | <u>3.791.718</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2021 | -3.569.712 | -3.376.781 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-297.562</u> | <u>-192.931</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2022 | <u>-3.867.274</u> | <u>-3.569.712</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022 | <u>2.998.787</u> | <u>222.006</u> |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>1.969.600</u> | <u>0</u> |

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.000 t.kr., er der givet pant i Sårupvej 30 og 30B, 7730 Hanstholm og Ballerumvej 293, 7700 Thisted.

Der er af Spar Nord stillet garanti for i alt t.kr. 3.985.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | <u>t.kr.</u> |
|---|--------------|
| Varebeholdninger | 5.170 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 4.350 |
| Driftsmidler og inventar | 2.999 |
| Goodwill | 0 |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 1.970 t.kr., er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2022 udgør 1.584 t.kr.

Noter

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

I forbindelse med at der er givet tilladelse til indvinding af råstoffer, er der pålagt en forpligtelse til at reetablere området efter endt afgravning.

Det er ikke muligt at opgøre reetableringsforpligtelsen tilstrækkeligt pålideligt.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Agesen Holding ApS, CVR-nr. 24 23 22 20, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen fremgår af Agesen Holding ApS.