

MADELUNGS GRUSGRAV A/S

CVR-nr.: 51453417

Provstevænget 14
4330 Hvalsø

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/11/2022

Kirsten Rekman
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MADELUNGS GRUSGRAV A/S Provstevænget 14 4330 Hvalsø e-mailadresse: rie.madelung@hotmail.dk CVR-nr.: 51453417 Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022
Revisor	REHVIDSION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Ryttervænget 103 3480 Fredensborg DK Danmark CVR-nr.: 82958118 P-enhed: 1002660112

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for MADELUNGS GRUSGRAV A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hvalsø, den 30/11/2022

Direktion

Henrik Lauritz Madelung

Bestyrelse

Kirsten Agnete Rekman

Anne Marie Madelung

Henrik Lauritz Madelung

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Madelungs Grusgrav A/S.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Madelungs Grusgrav A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 til 30. juni 2022, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Resultatopgørelsen udviser et underskud på kr. 22.639 og balancen en egenkapital på kr. 7.564.511.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Fredensborg, den 28/11/2022

REHVIDSION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 82958118
Ole Hvid Christiansen, mne3677
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Omstående følger selskabets resultatopgørelse for 2021/22 og balance pr. 30. juni 2022. Resultatopgørelsen udviser et underskud på kr. 22.639 og balancen en egenkapital på kr. 7.564.511 Selskabets aktivitet består i udlejning af såvel indendørs- som udendørsarealer samt investering i børsnoterede værdipapirer. Selskabets driftsresultat har ikke været tilfredsstillende i regnskabsåret p.g.a urealiserede kurstab på værdipapirer. I de kommende år forventes overskud af den ordinære drift, mens kursudviklingen på selskabets Børsnoterede værdipapirbeholdning er uforudsigelig.

Der er ikke efter udløbet af regnskabsåret indtruffet betydningsfulde hændelser, der har betydning for denne årsrapport.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform og funktionsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Der er i tidligere regnskabsår foretaget opskrivning af anlægsaktiver.

Driftsbygninger, tekniske anlæg og maskiner, biler samt andre anlæg og inventar indregnes til anskaffelsessummen med fradrag af afskrivninger og tillæg af opskrivning, jfr. ovenfor.

Afskrivninger på tekniske anlæg og maskiner, biler samt andre anlæg og inventar foretages lineært på forskellen mellem anskaffelsessummerne og de forventede afhændelsesværdier over den forventede 5-årige driftsperiode i virksomheden.

Bygninger afskrives lineært over 50 år.

FINANSIELLE OMSÆTNINGSAKTIVER:

Børsnoterede værdipapirer, der omfatter aktier, investeringsbeviser og obligationer indregnes i årsrapporten til børsværdien ultimo regnskabsåret.

DEBITORER:

Debitorer indregnes og måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag for individuel nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER:

Modpost til foretagne opskrivninger på anlægsaktiver er ført med fradrag af udskudt skat som opskrivningshenlæggelser i egenkapital.

FINANSIELLE FORPLIGTELSER:

Finansielle forpligtelser såsom kortfristede gældsforpligtelser og huslejedepositum indregnes og måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

SELSKABSSKAT:

Skat af årets skattepligtige indkomst (efter modregning af eventuelle fremførbare skattemæssigt underskud) er afsat som gæld på grundlag af en skatteprocent på 22.

Udskudt skat er afsat på grundlag af en skatteprocent på 22. Udskudt skat er opgjort som den skat, et salg af selskabets aktiver ville udløse, hvis salget skete til regnskabsmæssige værdier. Ved opgørelsen af den udskudte skat er modregnet værdien af eventuelle skattemæssige fremførbare underskud m.v.

UDBYTTE:

Foreslået udbytte, som forventes udbetalt for året, er indregnet som særskilt post under egenkapital.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Nettoomsætning		110.085	107.752
Produktionsomkostninger		-44.100	-29.251
Bruttoresultat		65.985	78.501
Administrationsomkostninger		-138.691	-84.105
Resultat af ordinær primær drift		-72.706	-5.604
Andre finansielle indtægter		55.539	1.370.582
Øvrige finansielle omkostninger		0	-1.818
Ordinært resultat før skat		-17.167	1.363.160
Skat af årets resultat		-5.472	-300.400
Årets resultat		-22.639	1.062.760
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		335.000	335.000
Overført resultat		-357.639	727.760
I alt		-22.639	1.062.760

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		1.851.235	1.871.655
Materielle anlægsaktiver i alt		1.851.235	1.871.655
Anlægsaktiver i alt		1.851.235	1.871.655
Tilgodehavende skat		0	54.849
Tilgodehavender moms og afgifter		3.943	0
Periodeafgrænsningsposter		6.223	5.992
Tilgodehavender i alt		10.166	60.841
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.988.375	6.802.049
Værdipapirer og kapitalandele i alt		5.988.375	6.802.049
Likvide beholdninger		483.233	49.325
Omsætningsaktiver i alt		6.481.774	6.912.215
AKTIVER I ALT		8.333.009	8.783.870

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		2.050.000	2.050.000
Overført resultat		4.679.511	5.037.151
Forslag til udbytte		335.000	335.000
Egenkapital i alt		7.564.511	7.922.151
Hensættelse til udskudt skat		407.000	411.000
Hensatte forpligtelser i alt		407.000	411.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		223.292	213.000
Skyldig selskabsskat		122.581	221.051
Skyldig moms og afgifter		0	1.043
Deposita		15.625	15.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		361.498	450.719
Gældsforpligtelser i alt		361.498	450.719
PASSIVER I ALT		8.333.009	8.783.870

Noter

1. Oplysning om ejerskab

NÆRTSTÅENDE PARTER:

I den særlige fortegnelse over aktionærer med over 5% ejerandel af aktiekapitalen er optaget følgende aktionærer:

Henrik Madelung, Provstevænget 14, 4330 Hvalsø
Kirsten Rekman, Klempegårdsvej 109, 4140 Borup

Direktionen:

Henrik Madelung, Provstevænget 14, 4330 Hvalsø

2. Oplysning om aktiver eller forpligtelser, der indregnes til dagsværdi

BØRSNOTEREDE VÆRDIPAPIRER:

Børsnoterede: aktier, investeringbeviser og obligationer til kursværdi
i balancen ultimo regnskabsåret

5.988.375

Årets urealiserede kurstab indregnet i årets resultatopgørelse

416.013

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0