

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

## Erhvervsstyrelsen

### Tornehøj Natursten ApS

Lillevangsvej 13, 3670 Veksø Sjælland

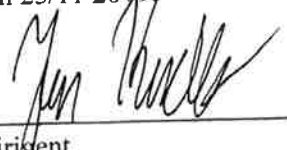
CVR-nr. 15 38 50 81

#### Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/11 2019.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Jan Due Kindler

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at forædle råmaterialer og lignende til færdige produkter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/19.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, og det er besluttet at fravælge revision af selskabets årsrapport.

Egedal, den 25. november 2019

**Direktion**



Jøn Due Kindler

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Tornehøj Natursten ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Rødovre, den 25. november 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 37 99 96 87



**Ulrik Dahl**

registreret revisor

mne35884

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Regnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **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.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Udskudt skat beregnes med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at realiseres til.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varelager er indregnet til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019**

Note		2018/19	2017/18
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	1.357.548	1.241.381
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-1.090.854	-981.488
2	Afskrivninger	<u>-60.371</u>	<u>-37.037</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	206.323	222.856
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>-39.658</u>	<u>-59.769</u>
	<b>Resultat før skat</b>	166.665	163.087
3	Beregnete skatter	<u>-37.275</u>	<u>-37.339</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>129.390</u>	<u>125.748</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	129.390	125.748
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>129.390</u>	<u>125.748</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
4	Driftsmidler og inventar	<u>197.584</u>	<u>224.007</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>197.584</u>	<u>224.007</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>197.584</u>	<u>224.007</u>
	Varelager	<u>1.670.000</u>	<u>1.550.000</u>
	<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>1.670.000</u>	<u>1.550.000</u>
	Varedebitorer	106.615	70.927
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>19.434</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>106.615</u>	<u>90.361</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.776.615</u>	<u>1.640.361</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.974.199</u>	<u>1.864.368</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	165.416	36.026
	Udbytte	0	0
5	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>290.416</u>	<u>161.026</u>
3	Udskudt skat	5.713	6.410
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>5.713</u>	<u>6.410</u>
	Skyldig selskabsskat	37.972	31.196
	Ansvarlig lånekapital	500.000	500.000
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>537.972</u>	<u>531.196</u>
	Bankgæld	200.781	72.287
	Kreditorer	0	130.334
	Gæld til anpartshaver	457.053	573.586
	Selskabsskat	31.196	9.768
	Anden gæld	451.068	379.761
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.140.098</u>	<u>1.165.736</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>1.678.070</u>	<u>1.696.932</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>1.974.199</u>	<u>1.864.368</u>
7	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	964.012	870.588
Pensioner	53.685	53.685
Andre omkostninger og social sikring	31.053	24.813
Øvrige personaleudgifter	42.104	32.402
	<u>1.090.854</u>	<u>981.488</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Driftsmidler og inventar	<u>60.371</u>	<u>37.037</u>
	<u>60.371</u>	<u>37.037</u>
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	37.972	31.196
Udskudt skat, regulering	<u>-697</u>	<u>6.143</u>
	<u>37.275</u>	<u>37.339</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>5.713</u>	<u>6.410</u>

<b>4</b>	<b>Anlægsaktiver</b>				Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2018				1.151.623
	Tilgang				33.947
	Afgang				0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2019				<u>1.185.570</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2018				927.616
	Årets afskrivninger				60.371
	Afskrivninger vedrørende årets afgang				0
	Afskrivninger pr. 30/6 2019				<u>987.987</u>
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2019</b>				<u>197.583</u>

<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2018	125.000	36.026	0	161.026
	Årets resultat	0	129.390	0	129.390
	Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>125.000</u>	<u>165.416</u>	<u>0</u>	<u>290.416</u>

#### 6 Langfristede gældsforpligtelser

Den ansvarlige lånekapital andrager nom. kr. 500.000, hvoraf der indenfor 1 år skal afdrages kr. 0.

Den ansvarlige lånekapital forfalder til betaling den 31/12 2018.

			Restgæld efter 5 år
	<u>Afdrag 18/19</u>	<u>Restgæld</u>	
Selskabsskat	0	37.972	0
Ansvarlig lånekapital	0	500.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>537.972</u>	<u>0</u>

#### 7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder og hæfter i den forbindelse for kr. 30.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser ud over dem, der fremgår af årsrapporten.

