

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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Tornehøj Natursten ApS

Lillevangsvej 13, 3670 Veksø Sjælland

CVR-nr. 15 38 50 81

Årsrapport for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 22/11 2016.



Dirigent

Jan Due Kindler

Hjemstedskommune: Egedal

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at forædle råmaterialer og lignende til færdige produkter.

Økonomisk udvikling

Resultatet er utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet har tabt kapitalen.

Der forventes et positivt driftsresultat for det kommende år, som følge af et øget aktivitetsniveau. En væsentlig forudsætning for den forventede stigning i aktivitetsniveauet er, at selskabet opnår og opretholder den nødvendige finansiering. Dette er umiddelbart opnået med forlængelsen af den ansvarlige lånekapital jf. note 9. Årsrapporten er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016. 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 22. november 2016

Direktion



Jan Due Kindler

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Tornehøj Natursten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tornehøj Natursten ApS for 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 22. november 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre


Allan Sejersén
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

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.

Småanskaffelser under kr. 12.900 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2015 - 30/6 2016

Note	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
	Indtægter	
	1.326.399	1.338.349
	Udgifter	
1	-269.083	-352.385
2	-1.021.271	-733.301
	Resultat før afskrivninger	252.663
	36.045	252.663
3	-8.201	-8.201
	Resultat før finansiering	244.462
	27.844	244.462
	0	0
	-33.455	-39.754
	-57.561	-24.954
	Resultat før skat	179.754
	-63.172	179.754
4	-53.194	-47.644
	Årets resultat	132.110
	-116.366	132.110
	Resultatdisponering	
	-116.366	132.110
	0	0
	-116.366	132.110

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
		kr.	kr.
	AKTIVER		
5	Driftsmidler og inventar	<u>24.602</u>	<u>32.803</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>24.602</u>	<u>32.803</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>24.602</u>	<u>32.803</u>
	Varelager	<u>1.722.000</u>	<u>1.711.137</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.722.000</u>	<u>1.711.137</u>
4	Udskudt skatteaktiv	0	53.194
	Varedebitorer	182.028	192.947
	Andre tilgodehavender	<u>19.428</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>201.456</u>	<u>246.141</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.923.456</u>	<u>1.957.278</u>
	Aktiver i alt	<u>1.948.058</u>	<u>1.990.081</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-385.867	-269.501
	Udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-260.867</u>	<u>-144.501</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
7	Ansvarlig lånekapital	500.000	500.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	Bankgæld	273.392	172.799
	Kreditorer	256.557	179.690
	Gæld til anpartshavere	866.823	899.919
	Anden gæld	312.153	382.174
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.708.925</u>	<u>1.634.582</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.208.925</u>	<u>2.134.582</u>
	Passiver i alt	<u>1.948.058</u>	<u>1.990.081</u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
9	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	40.855	24.171
Lokaleomkostninger	101.995	195.221
Administrationsomkostninger	126.233	132.993
	<u>269.083</u>	<u>352.385</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	889.766	607.913
Pensioner	53.685	53.685
Andre omkostninger og social sikring	32.115	30.034
Øvrige personaleudgifter	45.705	41.669
	<u>1.021.271</u>	<u>733.301</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	8.201	8.201
	<u>8.201</u>	<u>8.201</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	53.194	47.644
	<u>53.194</u>	<u>47.644</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>53.194</u>

5	Anlægsaktiver			Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2015			906.982
	Tilgang			0
	Afgang			0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2016			906.982
	Afskrivninger pr. 1/7 2015			874.179
	Årets afskrivninger			8.201
	Afskrivninger vedrørende årets afgang			0
	Afskrivninger pr. 30/6 2016			882.380
	Bogført værdi pr. 30/6 2016			24.602

6	Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	-269.501	0	-144.501
	Årets resultat	0	-116.366	0	-116.366
	Egenkapital pr. 30/6 2016	125.000	-385.867	0	-260.867

7 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 2017.

		Afdrag 16/17	Restgæld	Restgæld efter 5 år
	Ansvarlig lånekapital	0	500.000	0
	Langfristede gældsforpligtelser	0	500.000	0

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem der er oplyst i regnskabet.

9 Going concern og finansielle risici

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabets egenkapital andrager kr. -260.867. Ledelsen har forlænget den ansvarlige lånekapital på kr. 500.000 til den 31/12 2017, hvorved den ansvarlige kapital andrager kr. 239.133.

Der forventes et positivt driftsresultat for det kommende år, som følge af et øget aktivitetsniveau.

En væsentlig forudsætning for den forventede stigning i aktivitetsniveauet er, at selskabet opnår og opretholder den nødvendige finansiering. Dette er umiddelbart opnået med forlængelsen af den ansvarlige lånekapital. Årsrapporten er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Der henvises tillige til ledelsens årsberetning afsnit "Forventet udvikling".