

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))

 **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 2017 - 30/6 2018

(27. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2018.



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 2017/18.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018. 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 28. november 2018

Direktion



Jan 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 2017 - 30/6 2018 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 Etiske 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 28. november 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Allan Seiersen

statsaut. revisor

mne28744

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. 13.500 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-realisationseværdien 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 2017 - 30/6 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
	Indtægter	
	1.241.381	1.154.003
	Udgifter	
1	-981.488	-791.830
	Resultat før afskrivninger	362.173
2	-37.037	-8.201
	Resultat før finansiering	353.972
	0	0
	-59.769	-47.792
	Resultat før skat	306.180
3	-37.339	-10.035
	Årets resultat	296.145
	Resultatdisponering	
	125.748	296.145
	0	0
	125.748	296.145

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
4	Driftsmidler og inventar	<u>224.007</u>	<u>16.401</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>224.007</u>	<u>16.401</u>
	 Anlægsaktiver i alt	 <u>224.007</u>	 <u>16.401</u>
	Varelager	<u>1.550.000</u>	<u>1.550.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.550.000</u>	<u>1.550.000</u>
	Varedebitorer	70.927	288.696
	Andre tilgodehavender	<u>19.434</u>	<u>19.434</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>90.361</u>	<u>308.130</u>
	 Likvide beholdninger i alt	 <u>0</u>	 <u>0</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	 <u>1.640.361</u>	 <u>1.858.130</u>
	 Aktiver i alt	 <u>1.864.368</u>	 <u>1.874.531</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	36.026	-89.722
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Egenkapital i alt	<u>161.026</u>	<u>35.278</u>
3	Udskudt skat	<u>6.410</u>	<u>267</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>6.410</u>	<u>267</u>
	Skyldig selskabsskat	9.768	0
	Ansvarlig lånekapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>509.768</u>	<u>500.000</u>
	Bankgæld	72.287	191.383
	Kreditorer	130.334	156.979
	Gæld til anpartshaver	573.586	723.035
	Selskabsskat	31.196	9.768
	Anden gæld	<u>379.761</u>	<u>257.821</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.187.164</u>	<u>1.338.986</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.696.932</u>	<u>1.838.986</u>
	Passiver i alt	<u>1.864.368</u>	<u>1.874.531</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	870.588	688.178
Pensioner	53.685	53.685
Andre omkostninger og social sikring	24.813	19.652
Øvrige personaleudgifter	<u>32.402</u>	<u>30.315</u>
	<u>981.488</u>	<u>791.830</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>37.037</u>	<u>8.201</u>
	<u>37.037</u>	<u>8.201</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	31.196	9.768
Udskudt skat, regulering	<u>6.143</u>	<u>267</u>
	<u>37.339</u>	<u>10.035</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>6.410</u>	<u>267</u>

4	Anlægsaktiver				Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2017				906.982
	Tilgang				244.641
	Afgang				0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2018				<u>1.151.623</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2017				890.579
	Årets afskrivninger				37.037
	Afskrivninger vedrørende årets afgang				0
	Afskrivninger pr. 30/6 2018				<u>927.616</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2018				<u>224.007</u>

5	Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2017	125.000	-89.722	0	35.278
	Årets resultat	0	125.748	0	125.748
	Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>125.000</u>	<u>36.026</u>	<u>0</u>	<u>161.026</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 17/18</u>	<u>Restgæld</u>	
Selskabsskat	0	9.768	0
Ansvarlig lånekapital	0	500.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>509.768</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.

