

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))



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 2016 - 30/6 2017

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ²⁷10 2017

Dirigent

Jan Due Kindler

Hjemstedskommune: Egedal

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændring i virksomhedens opstilling af regnskabet. Ændringerne sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17.

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

Selskabet har tabt kapitalen. Der henvises til note 8.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017. 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 24. oktober 2017

Direktion



Jan Due Kunder

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 2016 - 30/6 2017 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 24. oktober 2017

JS Revision

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


Allan Seiersen
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

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. 13.200 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.154.003	1.057.316
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-791.830</u>	<u>-1.021.271</u>
	Resultat før afskrivninger	362.173	36.045
2	Afskrivninger	<u>-8.201</u>	<u>-8.201</u>
	Resultat før finansiering	353.972	27.844
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter, koncern	-13.504	-33.455
	Renteudgifter	<u>-34.288</u>	<u>-57.561</u>
	Resultat før skat	306.180	-63.172
3	Beregnete skatter	<u>-10.035</u>	<u>-53.194</u>
	Årets resultat	<u>296.145</u>	<u>-116.366</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	296.145	-116.366
	Udbytte	0	0
		<u>296.145</u>	<u>-116.366</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
4	Driftsmidler og inventar	<u>16.401</u>	<u>24.602</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.401</u>	<u>24.602</u>
	 Anlægsaktiver i alt	 <u>16.401</u>	 <u>24.602</u>
	 Varelager	 <u>1.550.000</u>	 <u>1.722.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.550.000</u>	<u>1.722.000</u>
	 Varedebitorer	 288.696	 182.028
	Andre tilgodehavender	<u>19.434</u>	<u>19.428</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>308.130</u>	<u>201.456</u>
	 Likvide beholdninger i alt	 <u>0</u>	 <u>0</u>
	 Omsætningsaktiver i alt	 <u>1.858.130</u>	 <u>1.923.456</u>
	 Aktiver i alt	 <u><u>1.874.531</u></u>	 <u><u>1.948.058</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-89.722	-385.867
	Udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>35.278</u>	<u>-260.867</u>
3	Udskudt skat	267	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>267</u>	<u>0</u>
6	Ansvarlig lånekapital	500.000	500.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	Bankgæld	191.383	273.392
	Kreditorer	156.979	256.557
	Gæld til anpartshavere	723.035	866.823
	Selskabsskat	9.768	0
	Anden gæld	257.821	312.153
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.338.986</u>	<u>1.708.925</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.838.986</u>	<u>2.208.925</u>
	Passiver i alt	<u>1.874.531</u>	<u>1.948.058</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	688.178	889.766
Pensioner	53.685	53.685
Andre omkostninger og social sikring	19.652	32.115
Øvrige personaleudgifter	<u>30.315</u>	<u>45.705</u>
	<u>791.830</u>	<u>1.021.271</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>8.201</u>	<u>8.201</u>
	<u>8.201</u>	<u>8.201</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	9.768	0
Udskudt skat, regulering	<u>267</u>	<u>53.194</u>
	<u>10.035</u>	<u>53.194</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>267</u>	<u>0</u>

4	Anlægsaktiver			Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016			906.982
	Tilgang			0
	Afgang			0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2017			906.982
	Afskrivninger pr. 1/7 2016			882.380
	Årets afskrivninger			8.201
	Afskrivninger vedrørende årets afgang			0
	Afskrivninger pr. 30/6 2017			890.581
	Bogført værdi pr. 30/6 2017			16.401

5	Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	-385.867	0	-260.867
	Årets resultat	0	296.145	0	296.145
	Egenkapital pr. 30/6 2017	125.000	-89.722	0	35.278

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.

		Afdrag 17/18	Restgæld	Restgæld efter 5 år
	Ansvarlig lånekapital	0	500.000	0
	Langfristede gældsforpligtelser	0	500.000	0

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

8 Going concern og finansielle risici

Selskabet har tabt kapitalen. Selskabets egenkapital andrager kr. 35.278. Ledelsen har forlænget den ansvarlige lånekapital på kr. 500.000 til den 31/12 2018, hvorved den ansvarlige kapital andrager kr. 535.278.

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".