

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Tornehøj Natursten ApS

Lillevangsvej 13, 3670 Veksø Sjælland

CVR-nr. 15 38 50 81

Årsrapport for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 23/11 2021.

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 2020/21.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021. 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 23. november 2021

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 2020 - 30/6 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 revisors 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 23. november 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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/-tab

Bruttofortjenesten/-tabet 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 salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Depositum er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

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

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 2020 - 30/6 2021

Note		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.777.722	1.729.820
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.572.493	-1.320.939
2	Afskrivninger	-55.718	-55.719
	Resultat før finansiering	149.511	353.162
	Renteindtægter	0	114
	Renteudgifter	-40.923	-42.527
	Resultat før skat	108.588	310.749
3	Beregnete skatter	-25.335	-71.013
	Årets resultat	<u>83.253</u>	<u>239.736</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	83.253	239.736
	Udbytte	0	0
		<u>83.253</u>	<u>239.736</u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	<u>86.146</u>	<u>141.864</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>86.146</u>	<u>141.864</u>
	Depositum	<u>374.790</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>374.790</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>460.936</u>	<u>141.864</u>
	Varelager	<u>1.545.555</u>	<u>1.470.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.545.555</u>	<u>1.470.000</u>
	Varedebitorer	371.516	411.264
3	Udskudt skatteaktiv	2.285	
	Forudbetalte omkostninger	<u>334.634</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>708.435</u>	<u>411.264</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>68.064</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.253.990</u>	<u>1.949.328</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.714.926</u></u>	<u><u>2.091.192</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	488.405	405.152
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	Egenkapital i alt	<u>613.405</u>	<u>530.152</u>
3	Udskudt skat	<u>0</u>	<u>2.894</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.894</u>
	Skyldig selskabsskat	24.514	70.832
	Ansvarlig lånekapital	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>524.514</u>	<u>570.832</u>
	Bankgæld	7.012	0
	Gæld til anpartshaver	602.911	310.766
	Selskabsskat	67.832	37.972
	Anden gæld	<u>899.252</u>	<u>638.576</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.577.007</u>	<u>987.314</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.101.521</u>	<u>1.558.146</u>
	Passiver i alt	<u><u>2.714.926</u></u>	<u><u>2.091.192</u></u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.427.630	1.191.589
Pensioner	53.685	53.685
Andre omkostninger og social sikring	39.349	39.296
Øvrige personaleudgifter	51.829	36.369
	<u>1.572.493</u>	<u>1.320.939</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>55.718</u>	<u>55.719</u>
	<u>55.718</u>	<u>55.719</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	30.514	73.832
Udskudt skat, regulering	-5.179	-2.819
	<u>25.335</u>	<u>71.013</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>-2.285</u>	<u>2.894</u>
4 Anlægsaktiver	Driftsmidler	
	<u>og inventar</u>	<u>Depositum</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2020	1.185.570	0
Tilgang	0	374.790
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	<u>1.185.570</u>	<u>374.790</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2020	1.043.706	0
Årets afskrivninger	55.718	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2021	<u>1.099.424</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2021	<u>86.146</u>	<u>374.790</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

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

	<u>Afdrag 21/22</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Selskabsskat	0	24.514	0
Ansvarlig lånekapital	0	500.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	524.514	0

6 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.

Selskabet har indgået en leasingaftale med Leasing Fyn A/S. Restløbetiden udgør 75 måneder med en månedlig betaling på kr. 15.935 ekskl. moms. Den samlede forpligtelse udgør kr. 1.195.125.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Due Kindler

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-234538499631

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-11-29 08:14:33 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-11-29 10:13:17 UTC

NEM ID 

Jan Due Kindler

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-234538499631

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-11-29 10:17:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NBYQG-26NZ5-D10ZO-LXCFA-NLQI4-QXLEP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>