

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



(CVR-nr. 37999687)

Tornehøj Natursten ApS

Lillevangsvej 13, 3670 Veksø Sjælland

CVR-nr. 15 38 50 81

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(31. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 9/11 2022.

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 2021/22.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022. 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 9. november 2022

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 2021 - 30/6 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 9. november 2022

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 2021 - 30/6 2022

Note		2021/22	2020/21
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.447.724	1.777.722
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.166.987	-1.572.493
2	Afskrivninger	-65.749	-55.718
	Resultat før finansiering	214.988	149.511
	Renteindtægter	263	0
	Renteudgifter	-47.513	-40.923
	Resultat før skat	167.738	108.588
3	Beregnete skatter	-41.203	-25.335
	Årets resultat	<u>126.535</u>	<u>83.253</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	126.535	83.253
	Udbytte	0	0
		<u>126.535</u>	<u>83.253</u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	<u>20.397</u>	<u>86.146</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.397</u>	<u>86.146</u>
	Depositum	<u>374.790</u>	<u>374.790</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>374.790</u>	<u>374.790</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>395.187</u>	<u>460.936</u>
	Varelager	<u>1.545.555</u>	<u>1.545.555</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.545.555</u>	<u>1.545.555</u>
	Varedebitorer	680.209	371.516
3	Udskudt skatteaktiv	11.440	2.285
	Periodeafgrænsningsposter	<u>281.093</u>	<u>334.634</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>972.742</u>	<u>708.435</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.518.297</u>	<u>2.253.990</u>
	Aktiver i alt	<u><u>2.913.484</u></u>	<u><u>2.714.926</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	125.000	125.000
	614.940	488.405
	<u>0</u>	<u>0</u>
	739.940	613.405
3	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
	33.358	24.514
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
5	533.358	524.514
	346.557	7.012
	633.267	602.911
	24.514	67.832
	<u>635.848</u>	<u>899.252</u>
	1.640.186	1.577.007
	2.173.544	2.101.521
	2.913.484	2.714.926
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.857.260	1.427.630
Pensioner	159.436	53.685
Andre omkostninger og social sikring	76.329	39.349
Øvrige personaleudgifter	73.962	51.829
	<u>2.166.987</u>	<u>1.572.493</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	65.749	55.718
	<u>65.749</u>	<u>55.718</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	50.358	30.514
Udskudt skat, regulering	-9.155	-5.179
	<u>41.203</u>	<u>25.335</u>
Den samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>-11.440</u>	<u>-2.285</u>
4 Anlægsaktiver	Driftsmidler	
	<u>og inventar</u>	<u>Depositum</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	1.185.570	374.790
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2022	<u>1.185.570</u>	<u>374.790</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2021	1.099.424	0
Årets afskrivninger	65.749	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2022	<u>1.165.173</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2022	<u>20.397</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	33.358	0
Ansvarlig lånekapital	0	500.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	533.358	0

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder og hæfter i den forbindelse for kr. 60.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har indgået en leasingaftale med Leasing Fyn A/S. Restløbetiden udgør 63 måneder med en månedlig betaling på kr. 15.965 ekskl. moms. Den samlede forpligtelse udgør kr. 1.003.545.

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 (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-234538499631

IP: 93.161.xxx.xxx

2022-12-20 12:28:48 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-12-20 12:36:33 UTC

Mit  

Jan Due Kindler (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-234538499631

IP: 93.161.xxx.xxx

2022-12-20 12:38:40 UTC

NEM ID 

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>