

Tornehøj Natursten ApS

Lillevangsvej 13, 3670 Veksø Sjælland

CVR-nr. 15 38 50 81

Årsrapport for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 20/12 2023.

Dirigent
Linda 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 2022/23.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Tornehøj Natursten ApS for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023. 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 20. december 2023

Direktion

Linda 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 2022 - 30/6 2023 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 20. december 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ronni Jeppesen
statsautoriseret revisor

mne50257

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 salgsmkostninger, 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 nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af 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 2022 - 30/6 2023

Note		2022/23	2021/22
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.070.556	2.447.724
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.097.514	-2.166.987
2	Afskrivninger	-36.226	-65.749
	Resultat før finansiering	-63.184	214.988
	Renteindtægter	106	263
	Renteudgifter	-54.974	-47.513
	Resultat før skat	-118.052	167.738
3	Beregnete skatter	22.648	-41.203
	Årets resultat	-95.404	126.535
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-95.404	126.535
	Udbytte	0	0
		-95.404	126.535

Balance pr. 30/6 2023

Note		30/6 2023	30/6 2022
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	<u>78.244</u>	<u>20.397</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>78.244</u>	<u>20.397</u>
	Depositum	<u>390.755</u>	<u>374.790</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>390.755</u>	<u>374.790</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>468.999</u>	<u>395.187</u>
	Varelager	<u>772.596</u>	<u>1.545.555</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>772.596</u>	<u>1.545.555</u>
	Varedebitorer	344.077	680.209
3	Udskudt skatteaktiv	34.088	11.440
	Periodeafgrænsningsposter	<u>227.551</u>	<u>281.093</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>605.716</u>	<u>972.742</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.378.312</u>	<u>2.518.297</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.847.311</u></u>	<u><u>2.913.484</u></u>

Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	519.536	614.940
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>644.536</u>	<u>739.940</u>
Skyldig selskabsskat	0	33.358
Ansvarlig lånekapital	<u>0</u>	<u>500.000</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>533.358</u>
Bankgæld	285.619	346.557
Gæld til anpartshaver	364.024	633.267
Selskabsskat	17.358	24.514
Kreditorer	135.614	0
Anden gæld	<u>400.160</u>	<u>635.848</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.202.775</u>	<u>1.640.186</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.202.775</u>	<u>2.173.544</u>
Passiver i alt	<u>1.847.311</u>	<u>2.913.484</u>
6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.686.108	1.857.260
Pensioner	202.762	159.436
Andre omkostninger og social sikring	73.162	76.329
Øvrige personaleudgifter	135.482	67.017
	<u>2.097.514</u>	<u>2.160.042</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	36.226	65.749
	<u>36.226</u>	<u>65.749</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	50.358
Udskudt skat, regulering	-22.648	-9.155
	<u>-22.648</u>	<u>41.203</u>
Den samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>-34.088</u>	<u>-11.440</u>
4 Anlægsaktiver	Driftsmidler	Depositum
	<u>og inventar</u>	
Anskaffelsessum pr. 1/7 2022	1.185.570	374.790
Tilgang	94.073	15.965
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2023	<u>1.279.643</u>	<u>390.755</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2022	1.165.173	0
Årets afskrivninger	36.226	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2023	<u>1.201.399</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2023	<u>78.244</u>	<u>390.755</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

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

	<u>Afdrag 22/23</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Selskabsskat	0	0	0
Ansvarlig lånekapital	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	0	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 51 måneder med en månedlig betaling på kr. 15.965 ekskl. moms. Den samlede forpligtelse udgør kr. 814.215.

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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Linda Bredahl Kindler

Direktør

Serienummer: 3bb8d201-a518-4e6d-8887-e964b45c6cfb

IP: 109.56.xxx.xxx

2023-12-20 17:55:47 UTC



Ronni Jeppesen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 79d813c3-073d-421a-9f7a-5b071aee0582

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-12-21 06:07:49 UTC



Linda Bredahl Kindler

Dirigent

Serienummer: 3bb8d201-a518-4e6d-8887-e964b45c6cfb

IP: 109.56.xxx.xxx

2023-12-21 11:54:06 UTC



Penneo dokumentnøgle: PEFOS-J047B-NU3G0-KLCSG-JNLLH-XBEUJ

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 tidsstempelt 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/validator>**