

GRIBSKOV STENHUGGERI ApS

Pårupvej 92, 3230 Græsted

CVR-nr. 16 68 30 35

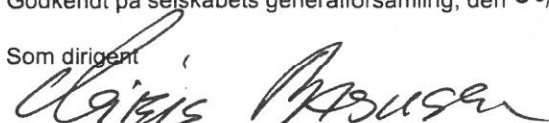
Årsrapport for 2019/20

1. juli 2019 til 30. juni 2020

(27. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2020

Som dirigent



Niels Vangkilde Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	11
<hr/>		
Balance	side	12-13
<hr/>		
Noter	side	14-17
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og investering og anden dermed beslægtet virksomhed, herunder konsulentvirksomhed.

Regnskabsperiode 1. juli 2019 til 30. juni 2020

Selskabsoplysninger GRIBSKOV STENHUGGERI ApS
Pårupvej 92
3230 Græsted
Telefon 48 39 09 31
CVR.nr. 16 68 30 35

Direktion Niels Vangkilde Rasmussen

Revisor REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail info@revisor-team.dk

Kreditinstitut Danske Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været i overensstemmelse med selskabets formålsbestemmelser i henhold til selskabets vedtægter.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -166.710.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2019/20.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler,

at direktionen fortsat anser, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 27. november 2020

I direktionen:



Niels Vangkilde Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i GRIBSKOV STENHUGGERI ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for GRIBSKOV STENHUGGERI ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 27. november 2020

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN**Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler måles til anskaffelsessum og afskrives lineært over restlejeperioden. Er der ingen fast lejeperiode afskrives lineært over 10 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

Note	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	-82.065	36.863
1 Personaleomkostninger	-13.422	-12.399
2 Afskrivninger	-106.147	-160.265
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-201.634	-135.801
Finansielle omkostninger	-12.024	-11.903
RESULTAT FØR SKAT	-213.658	-147.704
3 Skat af årets resultat	46.948	32.477
ÅRETS RESULTAT	-166.710	-115.227
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-166.710	-115.227
	-166.710	-115.227

Balance pr. 30. juni

Note	2020	2019
AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	16.005	40.999
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.268	93.421
4 Materielle anlægsaktiver	28.273	134.420
Andre tilgodehavender	87.000	87.000
Finansielle anlægsaktiver	87.000	87.000
ANLÆGSAKTIVER	115.273	221.420
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	236.871	265.669
Varebeholdninger	236.871	265.669
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	73.332	64.613
7 Udskudt skat, negativ	219.039	172.091
Tilgodehavende selskabsskat	6.000	0
Periodeafgrænsningsposter	3.839	3.800
Tilgodehavender	302.210	240.504
Likvide beholdninger	392.415	505.561
OMSÆTNINGSAKTIVER	931.496	1.011.734
AKTIVER	1.046.769	1.233.154

Balance pr. 30. juni

Note	2020	2019
PASSIVER		
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	383.646	550.356
EGENKAPITAL	583.646	750.356
Kreditinstitutter	0	20.021
Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.924	47.176
Anden gæld	413.199	415.601
Kortfristet gæld	463.123	482.798
GÆLD	463.123	482.798
PASSIVER	1.046.769	1.233.154

Forpligtelser og oplysninger:

- 8 Eventualforpligtigelser
- 9 Kontraktforpligtigelser
- 10 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	7.864	7.599
Pensionsbidrag	3.408	3.124
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.150</u>	<u>1.676</u>
	<u>13.422</u>	<u>12.399</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	24.994	24.994
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>81.153</u>	<u>135.271</u>
	<u>106.147</u>	<u>160.265</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-46.948</u>	<u>-32.477</u>
	<u>-46.948</u>	<u>-32.477</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. juli 2019	249.947	1.373.810
Anskaffelsessum tilgang	0	0
Anskaffelsessum afgang	0	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum 30. juni 2020	249.947	1.373.810
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 1. juli 2019	208.948	1.280.389
Afskrivninger	24.994	81.153
	<hr/>	<hr/>
Afskrivninger 30. juni 2020	233.942	1.361.542
	<hr/>	<hr/>
Bogført værdi 30. juni 2020	16.005	12.268
	<hr/>	<hr/>
Bogført værdi 30. juni 2019	40.999	93.421
	<hr/>	<hr/>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	200.000	200.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital 30. juni	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.		
6 Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	550.356	665.583
Overført fra overskudsdisponeringen	<u>-166.710</u>	<u>-115.227</u>
Overført resultat 30. juni	<u>383.646</u>	<u>550.356</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. juli	-172.091	-139.614
Årets regulering	<u>-46.948</u>	<u>-32.477</u>
Hensættelse 30. juni	<u>-219.039</u>	<u>-172.091</u>

8 Eventualforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

9 Kontraktforpligtigelser

Selskabet har på markedsvilkår indgået lejekontrakt af lokaler med selskabets kapitalejer. Opsigelsesvarslet udgør 6 måneder.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	<p>Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:</p> <p>Niels Vangkilde Rasmussen <i>Hjemmehørende i Gribskov kommune</i></p> <p>Lise-Lonnie Marcher Majdecki <i>Hjemmehørende i Gribskov kommune</i></p>
Nærtstående parter	<p>Niels Vangkilde Rasmussen Pårupvej 92 3230 Græsted <i>Kapitalejer</i></p> <p>Lise-Lonnie Marcher Majdecki Pårupvej 92 3230 Græsted <i>Kapitalejer</i></p>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	<p>Løbende mellemregninger med ledelsen forrentes på markedsvilkår.</p> <p>Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere eller andre nærtstående parter.</p>