

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Køge Stenhuggeri ApS

Glentevej 39, 4600 Køge

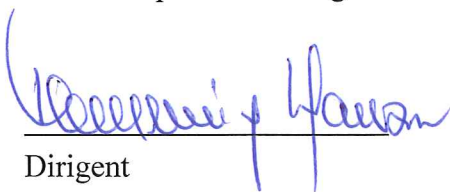
CVR-nr. 21 38 22 48

Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27/6 2017.


Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab side 2

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 3

Ledelsesberetning side 4

Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017:

Anvendt regnskabspraksis side 5 - 8

Resultatopgørelse for 2016/2017 side 9

Balance pr. 30. april 2017 side 10 - 11

Noter side 12 - 13

LEDELSESPÅTEGNING.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Køge Stenhuggeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen skal herved erklære, at betingelserne for fravalg af revision jævnfør årsregnskabslovens § 135 fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

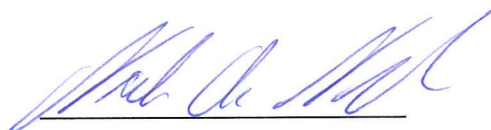
Køge, den 15. juni 2017

Direktion:



Bo Casper Andersen

I bestyrelse:



Niels Chr. Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

Til den daglige ledelse i Køge Stenhuggeri ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Køge Stenhuggeri ApS regnskabsåret 1. maj 2016 – 30. april 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

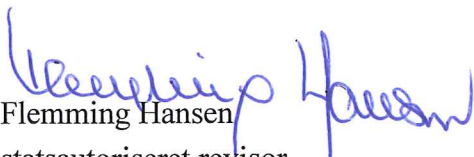
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 15. juni 2017

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor



SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Køge Stenhuggeri ApS
Glentevej 39
4600 Køge

CVR.nr.: 21 38 22 48
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Bestyrelse: Niels Chr. Nielsen

Direktion: Bo Casper Andersen

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter består i handel med monumenter og dertil knyttede produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Der har i regnskabsåret været aktivitet på niveau med tidligere år.

Årets resultat kr. 829.220 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Køge Stenhuggeri ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN.

Bruttofortjeneste:

I bruttofortjenesten er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen og udgifter til råvarer og hjælpematerialer indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Endvidere er fratrukket udgifter til andre eksterne omkostninger, der omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration samt lokaler.

Herudover indregnes andre driftsindtægter, der omfatter fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger inkl. feriepenge og pensioner, andre omkostninger til socialsikring samt andre personaleomkostninger m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat:

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.

BALANCEN.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Materielle anlægsaktiver - fortsat:

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og med fradrag af salgsomkostninger, og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger:

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for færdig- og handelsvarer måles til en skønnet værdi baseret på udsalgsprisen, hvorefter disse er målt til en tilnærmelsesvis opgjort anskaffelsespris.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Skyldig 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.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu, efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



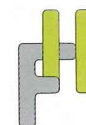
RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/2017.

| | note | 2016/2017 kr. | 2015/2016 i 1.000 kr. |
|---|------|-----------------------|--------------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | 2.147.771 | 2.232 |
| Personaleomkostninger | 1 | 970.068 | 1.010 |
| Afskrivninger | | <u>38.614</u> | <u>11</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V. | | 1.139.089 | 1.211 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.704 | 2 |
| Finansielle omkostninger | | <u>69.769</u> | <u>70</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | | 1.071.024 | 1.143 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>241.804</u> | <u>259</u> |
| <u>ÅRETS RESULTAT</u> | | <u><u>829.220</u></u> | <u><u>884</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | | |
| Udbytte | | 746.298 | 796 |
| Overført resultat | | <u>82.922</u> | <u>88</u> |
| <u>DISPONERET I ALT</u> | | <u><u>829.220</u></u> | <u><u>884</u></u> |



BALANCE PR. 30. APRIL 2017.

| | note | 2016/2017 kr. | 2015/2016 i 1.000 kr. |
|--------------------------------------|------|-------------------------|--------------------------|
| <u>AKTIVER:</u> | | | |
| Driftsmidler | 3 | <u>213.465</u> | <u>1</u> |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | | <u>213.465</u> | <u>1</u> |
| <u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> | | <u>213.465</u> | <u>1</u> |
| Varebeholdning | | <u>2.264.879</u> | <u>2.169</u> |
| VAREBEHOLDNINGER | | <u>2.264.879</u> | <u>2.169</u> |
| Tilgodehavender fra salg | | 298.677 | 369 |
| Øvrige tilgodehavende | | 23.132 | 22 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.390 | 11 |
| Udskudt skatteaktiv | | <u>656</u> | <u>14</u> |
| TILGODEHAVENDER | | <u>333.855</u> | <u>416</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | | <u>335.207</u> | <u>252</u> |
| <u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u> | | <u>2.933.941</u> | <u>2.837</u> |
| <u>AKTIVER I ALT</u> | | <u><u>3.147.406</u></u> | <u><u>2.838</u></u> |



BALANCE PR. 30. APRIL 2017.

| | note | 2016/2017 kr. | 2015/2016 i 1.000 kr. |
|--|------|------------------|--------------------------|
| PASSIVER: | | | |
| Selskabskapital | 4 | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 5 | 620.857 | 538 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 6 | 746.298 | 796 |
| <u>EGENKAPITAL I ALT</u> | | <u>1.492.155</u> | <u>1.459</u> |
| | | | |
| Lån, kapitalejere | 7 | 692.100 | 692 |
| <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> | | <u>692.100</u> | <u>692</u> |
| | | | |
| Lån kapitalejere forfald 2017/2018 | 7 | 0 | 0 |
| Leverandører og andre tjenesteydelser | | 104.345 | 127 |
| Selskabsskat | | 166.338 | 193 |
| Anden gæld | | 692.468 | 367 |
| <u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> | | <u>963.151</u> | <u>687</u> |
| | | | |
| <u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> | | <u>1.655.251</u> | <u>1.379</u> |
| | | | |
| <u>PASSIVER I ALT</u> | | <u>3.147.406</u> | <u>2.838</u> |
| | | | |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | 8 | | |



NOTER.

| | 2016/2017 | 2015/2016 i |
|--|----------------|-------------------------------------|
| <u>Note 1. Personaleomkostninger:</u> | <u>kr.</u> | <u>1.000 kr.</u> |
| Lønninger og gager | 828.166 | 864 |
| Pensioner | 94.624 | 98 |
| Andre udgifter | <u>47.278</u> | <u>48</u> |
| | <u>970.068</u> | <u>1.010</u> |
| <u>Note 2. Skat af årets resultat:</u> | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 228.338 | 257 |
| Regulering, udskudt skat | 12.876 | 2 |
| Regulering, skat tidligere år | <u>590</u> | <u>0</u> |
| | <u>241.804</u> | <u>259</u> |
| <u>Note 3. Materielle anlægsaktiver:</u> | | <u>Driftsmidler og inventar</u> |
| Saldo pr. 1. maj 2016 | | 835.535 |
| Tilgang | | 251.135 |
| Afgang | | <u>-152.652</u> |
| Kostpris pr. 30. april 2017 | | <u>934.018</u> |
| Afskrivninger pr. 1. maj 2016 | | 834.591 |
| Årets afskrivninger | | 38.614 |
| Afskrivninger tilknyttet vedr. afgang | | <u>-152.652</u> |
| Afskrivninger pr. 30. april 2017 | | <u>720.553</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2017 | | <u>213.465</u> |

NOTER.

| | 2016/2017 | 2015/2016 i |
|--|-----------------------|-------------------|
| <u>Note 4. Selskabskapital:</u> | <u>kr.</u> | <u>1.000 kr.</u> |
| Selskabskapital pr. 1. maj 2016 | <u>125.000</u> | <u>125</u> |
| Selskabskapital pr. 30. april 2017 | <u><u>125.000</u></u> | <u><u>125</u></u> |
| <u>Note 5. Overført resultat:</u> | | |
| Overført resultat pr. 1. maj 2016 | 537.935 | 450 |
| Overført i henhold til resultatdisponering | <u>82.922</u> | <u>88</u> |
| Overført resultat pr. 30. april 2017 | <u><u>620.857</u></u> | <u><u>538</u></u> |
| <u>Note 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret:</u> | | |
| Saldo pr. 1. maj 2016 | 795.520 | 917 |
| Udloddet udbytte | -795.520 | -917 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret 2016/2017 | <u>746.298</u> | <u>796</u> |
| Saldo pr. 30. april 2017 | <u><u>746.298</u></u> | <u><u>796</u></u> |
| <u>Note 7. Lån kapitalejere:</u> | | |
| Lån kapitalejere | 692.100 | 692 |
| Heraf forfalden inden for 1 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | <u><u>692.100</u></u> | <u><u>692</u></u> |
| Langfristede gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | <u><u>692.100</u></u> | <u><u>692</u></u> |

Note 8. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser udover de i balancen nævnte.

