

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

Stone-Con ApS

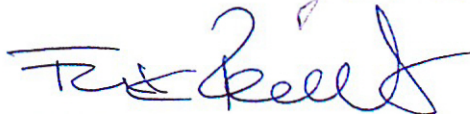
Ryttermarken 7
5700 Svendborg

CVR-nr. 26 34 61 93

Årsrapport 2015/16
(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Svendborg, den 20. januar 2017



Erik Reinholdt

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2015/16	9
Balance pr. 30. september 2016.....	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Stone-Con ApS Ryttermarken 7 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 26 34 61 93
	Etableret: 1. december 2001
	Hjemstedskommune: Svendborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Erik Reinholdt
Revisor	RevisorGruppen v/Lilly Jeppesen Vestergade 165A 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Danske Bank Svendborg Afdeling Møllergade 2 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Stone-Con ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 20. januar 2017

Direktion



Erik Reinholdt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Stone-Con ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Stone-Con ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 20. januar 2017

RevisorGruppen

v/Lilly Jeppesen

CVR-nr. 18 58 72 46



Hans Otto Mikkelsen

Registreret revisor

medlem af FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Stone-Con ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle indtægter og omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som summen af årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, distribution, og tab på tilgodehavender m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordning m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, der er opgjort efter gældende skattelovgivning samt 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 10 år	0%

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger i fremmed valuta måles til balancedagens valutakurs.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte, som forventes udloddet for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet er sambeskattet med selskabets koncerndeltagere. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015/16

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttoresultat		1.701.110	2.947.237
Personaleomkostninger	1	<u>-1.809.415</u>	<u>-1.946.519</u>
Resultat før afskrivninger		-108.304	1.000.717
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.359	-9.226
Resultat af primær drift		-117.663	991.491
Andre finansielle indtægter		3.333	7.219
Finansielle omkostninger	2	<u>-52.168</u>	<u>-163.192</u>
Resultat før skat		-166.499	835.518
Skat af årets resultat		<u>39.500</u>	<u>-198.128</u>
Årets resultat		-126.999	637.390
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>-126.999</u>	<u>637.390</u>
I alt		-126.999	637.390

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmat. og inv		<u>53.523</u>	<u>7.032</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>53.523</u>	<u>7.032</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>53.523</u>	<u>7.032</u>
Varebeholdninger		556.339	954.037
Forudbetalinger for varer		<u>80.508</u>	<u>73.086</u>
Varebeholdninger i alt		<u>636.847</u>	<u>1.027.123</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		946.509	1.813.614
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		26.783	0
Udskudt skatteaktiv		39.500	0
Andre tilgodehavender		<u>96</u>	<u>96</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.012.888</u>	<u>1.813.710</u>
Likvide beholdninger		<u>3.135.716</u>	<u>3.990.071</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>3.135.716</u>	<u>3.990.071</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.785.451</u>	<u>6.830.904</u>
Aktiver i alt		<u>4.838.974</u>	<u>6.837.936</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>2.773.941</u>	<u>2.900.940</u>
Egenkapital i alt	3	<u>2.898.941</u>	<u>3.025.940</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		105.124	78.531
Leverandører af varer og tjenesteydelser		456.760	1.385.426
Gæld til tilknyttede virksomheder		214.017	1.021.340
Selskabsskat		198.128	400.792
Anden gæld		<u>966.003</u>	<u>925.907</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.940.032</u>	<u>3.811.996</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.940.032</u>	<u>3.811.996</u>
Passiver i alt		<u>4.838.974</u>	<u>6.837.936</u>
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

NOTER

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15
	Gager og lønninger	1.377.114	1.369.713
	Pensioner	379.818	526.970
	Andre omkostninger til social sikring	52.483	49.837
	Personaleomkostninger i alt	1.809.415	1.946.519

2	Finansielle omkostninger	2015/16	2014/15
	Rt. og gebyr off. mynd.	12	17
	Afgivne kasserabatter	40.803	94.411
	Renter tilknyttede virksomheder	11.354	68.764
	Finansielle omkostninger i alt	52.168	163.192

3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	125.000	2.900.940	3.025.940
	Årets resultat	0	-126.999	-126.999
	Egenkapital ultimo	125.000	2.773.941	2.898.941

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive international handels-, agentur- og konsulentvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

NOTER

5 Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat, samt for eventuel fællesregistrering af moms.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter, vil kunne medføre at selskabet hæftelse udgør et større beløb.

Lejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb:

Lejeaftale vedr. lokaler, månedlig husleje kr.55.044 kan opsiges med 3 måneders varsel.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.