

# LITHOSTONE ApS

Odensevej 44, st  
5550 Langeskov

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/06/2016**

---

**Jørn Madsen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            LITHOSTONE ApS  
Odensevej 44, st  
5550 Langeskov

Telefonnummer: 63180055  
Fax: 63180026

CVR-nr: 27196187  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for LITHOSTONE 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Selskabet har fravalgt revision.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langeskov, den 08/06/2016

## Direktion

Jørn Erik Madsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i LITHOSTONE ApS

Vi har opstillet årsregnskab for LITHOSTONE ApS for indkomståret 2015 på grundlag af virksomhedens bogholderi for 2015 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter opgørelse af resultatopgørelse, balance, den skattepligtige indkomst, skattemæssige specifikationer samt 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 efter gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisors etiske 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt indkomst- og formueopgørelse er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næsset, 08/06/2016

Lennard Skjoldemose Hansen  
registreret revisor  
SYDDANSK REVISION  
CVR: 15681586

# Ledelsesberetning

LITHOSTONE ApS er et datterselskab i LITHOS HOLDING koncernen, der omfatter:

Lithos DK Holding ApS

100%

LithoSTONE ApS

70%

Lithos Ejendomme

## **Selskabets formål og aktiviteter**

Selskabets primære aktivitet har i regnskabsåret bestået af salg og produktion af belægningsmørtel samt plejemidler til natursten mv.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i 2015 afholdt betydelige salgsomkostninger i England på t. kr. 467, samt en nedskrivning af deposita og tab på tilgodehavender og andelsbeviser på t.kr. 521. Årets resultat anses med baggrund i ovennævnte for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## **Den forventede udvikling**

En del af selskabets aktiviteter er solgt fra i januar måned.

Der budgetteres i indeværende regnskabsår med et tilfredsstillende resultat

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for LITHOSTONE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 ved hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til kunde har fundet sted.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

### Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden. Der foretages fuld fordeling af skatten mellem de sambeskattede selskaber.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles til indre værdis metode. Dette indebærer, at kapitalandele i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre

værdi med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpriser/produktionspriser.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital - udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Selskabsskat**

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 acontoskatte.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til nominal værdi. Gæld der forfalder efter 1 år anføres som langfristet gæld, medens gæld der forfalder inden for 1 år er anført som kortfristet gæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....	1		
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>2.119.422</b>	<b>1.924.424</b>
Personaleomkostninger .....	2	-1.612.357	-1.947.972
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-106.248	-106.248
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>400.817</b>	<b>-129.796</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-20.138	10.006
Andre finansielle indtægter .....	3	22.451	6.914
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-403.946	-310.651
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-816</b>	<b>-423.527</b>
Skat af årets resultat .....	5	-61.082	67.178
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-61.898</b>	<b>-356.349</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-20.138	10.006
Overført resultat .....		-41.760	-366.355
<b>I alt .....</b>		<b>-61.898</b>	<b>-356.349</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		202.286	308.534
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>202.286</b>	<b>308.534</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		45.868	66.006
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		33.500	346.488
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>79.368</b>	<b>412.494</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>281.654</b>	<b>721.028</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		2.077.273	893.943
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>2.077.273</b>	<b>893.943</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		237.907	448.113
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		69.700	
Tilgodehavende skat .....		8.459	12.276
Andre tilgodehavender .....		104.230	142.832
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>420.296</b>	<b>603.221</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			80.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>			<b>80.000</b>
Likvide beholdninger .....		44.343	23.574
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.541.912</b>	<b>1.600.738</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.823.566</b>	<b>2.321.766</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	8	125.000	125.000
Andre reserver .....		-20.138	10.006
Overført resultat .....		-312.067	-280.314
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>9</b>	<b>-207.205</b>	<b>-145.308</b>
Gæld til banker .....		2.231.982	1.856.452
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		536.170	243.837
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		58.932	25.247
Skyldig selskabsskat .....			10.912
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		203.687	323.219
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....			7.407
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.030.771</b>	<b>2.467.074</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.030.771</b>	<b>2.467.074</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.823.566</b>	<b>2.321.766</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Ledelsen ønsker ikke at offentliggøre selskabets nettoomsætning mv. af konkurrencemæssige årsager.

## 2. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Gager og lønninger	1.511.816	1.839.783
Pensioner	61.280	61.280
Fremmed arbejde	20.039	30.020
Andre udgifter til social sikring	29.184	28.739
Lønnskud mv.	-9.961	-11.850
	<u>1.612.357</u>	<u>1.947.972</u>
 Gennemsnitligt antal medarbejdere	 <u>6</u>	 <u>6</u>

## 3. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Finansielle indtægter</b>		
Debitorrenter	9.145	2.874
Kreditorkasserabatter	13.305	4.040
	<u>22.451</u>	<u>6.914</u>

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Finansielle udgifter</b>		
Pengeinstitut mv.	403.946	310.651
	<u>403.946</u>	<u>310.651</u>

**5. Skat af årets resultat**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	50.795	-64.955
Årets regulering af udskudt skat mv.	10.287	-2.223
	<b>61.082</b>	<b>-67.178</b>

**6. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Driftsmateriel og automobiler</b>		
Kostpris primo	702.581	692.581
Tilgang	0	189.800
Afgang	0	179.800
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>702.581</b>	<b>702.581</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	394.047	467.599
Årets afskrivning	106.248	106.247
Tilbageførsel ved afgang	0	179.800
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>500.295</b>	<b>394.047</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>202.286</b>	<b>308.534</b>

## 7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo	56.000	56.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>56.000</b>	<b>56.000</b>
Nettoopskrivninger primo	10.006	0
Årets op-/nedskrivninger	-20.138	10.006
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-10.132</b>	<b>10.006</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>45.868</b>	<b>66.006</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Lithos Ejendomme ApS, Langeskov	70%	65.526	-28.769

## 8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 31-12-2015	125.000
Kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.000</b>

## 9. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	10.006	-280.314		145.307
Nettoopskrivning kapital andele		-20.138			-20.138
Årets resultat			-41.760		-41.760
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-10.132</b>	<b>-322.074</b>		<b>-207.206</b>

## 10. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for Lithos Ejendomme ApS lån hos pantebrevsselskabet Dapafo der pr. 31. december 2015 udgør t. kr. 2.835 har selskabet afgivet selvskyldnerkaution.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med LITHOS DK HOLDING ApS som administrationselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 11. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

LITHOS DK HOLDING ApS (modervirksomhed)  
Odensevej 44D, 5550 Langeskov.