

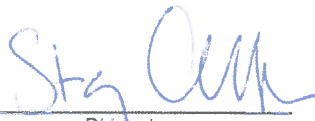
Raadvad Stenhuggeri ApS

Stæremosen 42, 3250 Gilleleje

CVR-nr. 27 41 11 50

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 4/11-2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Raadvad Stenhuggeri ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 4.11.2016

Direktion

Stig Kehlet Andersen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Raadvad Stenhuggeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Raadvad Stenhuggeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den

4/11 2016

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Michael Brink Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Raadvad Stenhuggeri ApS Stæremosen 42 3250 Gilleleje CVR-nr.: 27 41 11 50 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 23. juni 2003 Hjemsted: Gribskov
Direktion	Stig Kehlet Andersen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive stenhuggeri og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 189.581, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.377.587.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		3.874.076	4.090.792
Personaleomkostninger	1	-3.562.119	-3.845.419
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		311.957	245.373
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-66.070	-49.680
Resultat før finansielle poster		245.887	195.693
Finansielle omkostninger		-7.259	-13.423
Resultat før skat		238.628	182.270
Skat af årets resultat	2	-49.047	-30.188
Årets resultat		189.581	152.082
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		101.200	100.000
Overført overskud		88.381	52.082
		189.581	152.082

Balance 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		DKK	DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		138.602	140.407
Indretning af lejede lokaler		11.990	23.980
Materielle anlægsaktiver	3	150.592	164.387
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver		40.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		190.592	204.387
Råvarer og hjælpematerialer		350.000	296.250
Varebeholdninger		350.000	296.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.500	385.050
Igangværende arbejder for fremmed regning		275.000	285.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		776.700	561.650
Andre tilgodehavender		132.675	210.531
Udskudt skatteaktiv		3.008	2.284
Periodeafgrænsningsposter		0	24.045
Tilgodehavender		1.189.883	1.468.560
Likvide beholdninger		657.947	121.224
Omsætningsaktiver i alt		2.197.830	1.886.034
Aktiver i alt		2.388.422	2.090.421

Balance 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.151.387	1.063.006
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	100.000
Egenkapital	4	1.377.587	1.288.006
Leverandører af varer og tjenesteydelser		172.590	123.476
Selskabsskat		23.330	30.981
Anden gæld		814.915	647.958
Kortfristede gældsforpligtelser		1.010.835	802.415
Gældsforpligtelser i alt		1.010.835	802.415
Passiver i alt		2.388.422	2.090.421
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.025.304	3.249.729
Pensioner	209.912	224.029
Andre omkostninger til social sikring	78.151	115.282
Andre personaleomkostninger	248.752	256.379
	3.562.119	3.845.419
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	53.724	42.606
Årets udskudte skat	-724	-2.284
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-3.953	-10.134
	49.047	30.188
3 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. juli	960.633	59.950
Tilgang i årets løb	72.275	0
Afgang i årets løb	-20.000	0
Kostpris 30. juni	1.012.908	59.950
Af- og nedskrivninger 1. juli	820.226	35.970
Årets afskrivninger	62.080	11.990
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-8.000	0
Af- og nedskrivninger 30. juni	874.306	47.960
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	138.602	11.990

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	1.063.006	100.000	1.288.006
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	88.381	101.200	189.581
Egenkapital 30. juni	125.000	1.151.387	101.200	1.377.587

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter med årlig leasingydelse på t.kr. 212.

Leasingkontrakterne har en maksimal restløbetid på 47 måneder med en samlet restleasingydelse på t.kr. 365 inkl. overdragelsesforpligtelse på de leasede aktiver.

Til sikkerhed for igangværende og afsluttende arbejder pr. 30. juni 2016 er der via pengeinstitut stillet arbejdsgarantier på i alt t.kr. 244.

Der er indgået huslejeaftale med en forpligtelse på i alt t.kr. 173.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Likvide beholdinger indeholder tre konti på t.kr. 65, t.kr. 10 og t.kr. 33 til sikkerhed for udførte arbejder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Raadvad Stenhuggeri ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejret gennemsnit metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

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

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.