

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Stenhuggeren Ålborg ApS

Anker Engelunds Vej 13, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 27 50 54 22

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 14/11 2016

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. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis side 5 - 8

Resultatopgørelse for 2015/2016 side 9

Balance pr. 30. juni 2016 side 10 - 11

Noter side 12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stenhuggeren Ålborg 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

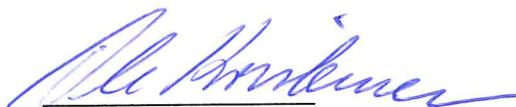
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26. september 2016

Direktion:



Ole Kristensen

I bestyrelse:



Niels Chr. Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

Til den daglige ledelse i Stenhuggeren Ålborg ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenhuggeren Ålborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, 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.

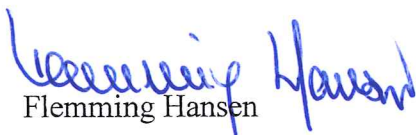
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion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

Holbæk, den 26. september 2016

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Stenhuggeren Ålborg ApS
Anker Engelunds Vej 13
9200 Aalborg SV

CVR.nr.: 27 50 54 22
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion: Direktør Ole Kristensen

Bestyrelse: Direktør Niels Chr. Nielsen

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter omfatter handel med monumenter og dertil knyttede produkter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Aktiviteten i selskabet har i regnskabsåret været på niveau med 2014/2015.

Årets resultat kr. 18.155 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 Stenhuggeren Ålborg ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte klasse C-bestemmelser.

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.

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.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Bruttofortjeneste - fortsat:

Endvidere indregnes andre eksterne omkostninger som omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personalomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter gage inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til sociale sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personalomkostninger er fratrukket godtgørelse fra offentlige myndigheder.

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 og transaktioner i fremmede valuta 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:

Indretning lejede lokaler, driftsmateriel, inventar og automobiler 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Materielle anlægsaktiver - fortsat:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter:

Leasingkontrakter i selskabet er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler oplyses under kontraktlige forpligtigelser og eventualposter m.v.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

BALANCEN - FORTSAT.

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat:

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		876.124	1.010
Personaleomkostninger	1	728.589	728
Afskrivninger		<u>62.626</u>	<u>50</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		84.909	232
Andre finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger	2	<u>56.354</u>	<u>55</u>
RESULTAT FØR SKAT		28.555	178
Skat af årets resultat	3	<u>10.400</u>	<u>44</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u><u>18.155</u></u>	<u><u>134</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>18.155</u>	<u>134</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u><u>18.155</u></u>	<u><u>134</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>AKTIVER:</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>319.872</u>	<u>195</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>319.872</u>	<u>195</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>		<u>319.872</u>	<u>195</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		236.433	234
Periodeafgrænsningsposter		<u>42.000</u>	<u>60</u>
TILGODEHAVENDER		<u>278.433</u>	<u>294</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER		<u>134.335</u>	<u>386</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>		<u>412.768</u>	<u>680</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u><u>732.640</u></u>	<u><u>875</u></u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Selskabskapital	5	126.000	126
Overført resultat	6	2.610	-16
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>128.610</u>	<u>110</u>
Hensættelse til udskudt skat		14.700	4
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>		<u>14.700</u>	<u>4</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.117	156
Gæld associerede virksomheder		374.000	374
Anden gæld		131.213	231
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>589.330</u>	<u>761</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>		<u>589.330</u>	<u>761</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>732.640</u>	<u>875</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v	7		

NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
<u>Note 1. Personaleomkostninger:</u>	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
Lønninger og gager	663.281	663
Pensioner	53.050	52
Andre udgifter til social sikring	<u>12.258</u>	<u>13</u>
	<u>728.589</u>	<u>728</u>
<u>Note 2. Finansielle omkostninger:</u>		
Renteomkostninger til associerede virksomheder	14.960	16
Andre finansielle omkostninger	<u>41.394</u>	<u>39</u>
	<u>56.354</u>	<u>55</u>
<u>Note 3. Skat af årets resultat:</u>		
Regulering af udskudt skat	<u>10.400</u>	<u>44</u>
	<u>10.400</u>	<u>44</u>

NOTER.

	Auto- mobiler	Indretning lejede lokaler	Driftsmidler og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt
<u>Note 4. Materielle anlægsaktiver:</u>				
Saldo pr. 1. juli 2015	66.661	203.360	137.070	407.091
Tilgang	99.500	93.052	0	192.552
Afgang	<u>60.661</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>60.661</u>
Kostpris pr. 30. juni 2016	<u>105.500</u>	<u>296.412</u>	<u>137.070</u>	<u>538.982</u>
Afskrivninger pr. 1. juli 2015 .	49.584	84.538	77.968	212.090
Årets afskrivninger	13.680	22.628	26.318	62.626
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>55.606</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>55.606</u>
Afskrivninger pr. 30. juni 2016	<u>7.658</u>	<u>107.166</u>	<u>104.286</u>	<u>219.110</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	<u><u>97.842</u></u>	<u><u>189.246</u></u>	<u><u>32.784</u></u>	<u><u>319.872</u></u>

	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>Note 5. Selskabskapital:</u>		
Selskabskapital pr. 1. juli 2015	<u>126.000</u>	<u>126</u>
Selskabskapital pr. 30. juni 2016	<u><u>126.000</u></u>	<u><u>126</u></u>

Selskabskapitalen består af 126 kapitalandele á nominelt kr. 1.000. Ingen af andelene er tillagt særlige rettigheder.

Note 6. Overført resultat:

Overført resultat pr. 1. juli 2015	-15.545	-150
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>18.155</u>	<u>134</u>
Overført resultat pr. 30. juni 2016	<u><u>2.610</u></u>	<u><u>-16</u></u>



NOTER.

Note 7. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

Operationel leasing.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 28 mdr. med samlet restydelse på ca.t.kr. 157.

