

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

STENHUGGEREN ÅLBORG APS

Anker Engelundsvej 13

9200 Aalborg SV

CVR-nr. 27 50 54 22

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2018

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	9
Balance pr. 30. juni 2018	10-11
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2018	12
Noter	13-14

Selskab

Stenhuggeren Ålborg ApS
Anker Engelundsvej 13
9200 Aalborg SV

CVR-nr. 27 50 54 22

14. regnskabsår

Hjemsted: Aalborg

Direktion

Ole Kristensen

Bestyrelse

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Stenhuggeren Ålborg ApS' formål er at drive stenhuggerforretning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening på kr. 199.119, der betragtes som tilfredsstillende.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet fortsat at fravælge revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, da betingelserne for fravalg af revisionspligt er opfyldt.

Aalborg SV, den 29. oktober 2018

I direktionen

Ole Kristensen
Direktør

I bestyrelsen

Niels Christian Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Til ledelsen i Stenhuggeren Ålborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenhuggeren Ålborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2017
30. juni 2018 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 29. oktober 2018

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Per Kjeldsgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne27824

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.153.490	853.470
1 Personaleomkostninger	<u>-769.703</u>	<u>-747.988</u>
INDTJENINGSBIDRAG	383.787	105.482
3 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-65.533</u>	<u>-72.452</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	318.254	33.030
Andre finansielle indtægter	57	2.703
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-59.601</u>	<u>-59.842</u>
RESULTAT FØR SKAT	258.710	-24.109
2 Skat af årets resultat	<u>-59.591</u>	<u>2.300</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>199.119</u></u>	<u><u>-21.809</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	175.000	0
Overført resultat	<u>24.119</u>	<u>-21.809</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>199.119</u></u>	<u><u>-21.809</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	70.281	102.261
3 Indretning af lejede lokaler	<u>129.963</u>	<u>159.605</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>200.244</u>	<u>261.866</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>200.244</u>	<u>261.866</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	249.670	247.998
Andre tilgodehavender	0	393
Periodeafgrænsningsposter	<u>6.000</u>	<u>24.000</u>
TILGODEHAVENDER	<u>255.670</u>	<u>272.391</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>750.089</u>	<u>245.897</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.005.759</u>	<u>518.288</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.206.004</u></u>	<u><u>780.154</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Virksomhedskapital	126.000	126.000
Overført resultat	4.920	-19.199
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>175.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>305.920</u>	<u>106.801</u>
2 Hensættelse til udskudt skat	<u>16.394</u>	<u>12.400</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>16.394</u>	<u>12.400</u>
Selskabsskat	<u>55.597</u>	<u>0</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>55.597</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	202.944	115.255
Anden gæld	<u>625.149</u>	<u>545.699</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>828.093</u>	<u>660.954</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>883.690</u>	<u>660.954</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.206.004</u>	<u>780.154</u>
4 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	126.000	2.610	0	128.610
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-21.809</u>	<u>0</u>	<u>-21.809</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	126.000	-19.199	0	106.801
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>24.119</u>	<u>175.000</u>	<u>199.119</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u><u>126.000</u></u>	<u><u>4.920</u></u>	<u><u>175.000</u></u>	<u><u>305.920</u></u>

1	Personaleomkostninger	2017/18	2016/17
	Gager og lønninger	702.600	682.070
	Pensioner	55.486	54.003
	Andre omkostninger til social sikring	11.617	11.915
	I ALT	769.703	747.988

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

2	Selskabsskat og udskudt skat			2016/17
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	
	Skyldig pr. 1/7 2017	0	12.400	0
	Betalt acontoskat 2017	0	0	0
	Betalt acontoskat 2018	0	0	0
	Skat af årets resultat	55.597	3.994	59.591
	SKYLDIG PR. 30/6 2018	55.597	16.394	-2.300
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		59.591	-2.300

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indregning af lejede lokaler	I ALT	30/6 2017
Kostpris pr. 1/7 2017	257.016	296.412	553.428	538.982
Tilgang i året	3.911	0	3.911	14.446
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2018	<u>260.927</u>	<u>296.412</u>	<u>557.339</u>	<u>553.428</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	154.755	136.807	291.562	219.110
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	35.891	29.642	65.533	72.452
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2018	<u>190.646</u>	<u>166.449</u>	<u>357.095</u>	<u>291.562</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2018	<u><u>70.281</u></u>	<u><u>129.963</u></u>	<u><u>200.244</u></u>	<u><u>261.866</u></u>
Salgspris, afgang	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

4 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af automobiler. Leasingaftalen udløber indtil 30/9 2018. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 11.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Kristensen

Direktør

På vegne af: Stenhuggeren Ålborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-442011987531

IP: 93.164.xxx.xxx

2018-11-23 11:41:27Z

NEM ID 

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Stenhuggeren Ålborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-406291744466

IP: 213.83.xxx.xxx

2018-11-26 06:13:47Z

NEM ID 

Per Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: inforevision

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299657268922

IP: 85.235.xxx.xxx

2018-11-26 06:42:53Z

NEM ID 

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Dirigent

På vegne af: Stenhuggeren Ålborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-406291744466

IP: 213.83.xxx.xxx

2018-11-26 06:49:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 77A77-NDNO5-B4TM5-VDWD5-PHSEL-SLWAI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>