

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

STORKØBENHAVNS STENHUGGERI APS

Roskildevej 302

2610 Rødovre

CVR-nr. 28 33 05 37

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 5/11 2019

Niels Christian Theilgaard Nielsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	13
Balance pr. 30. juni 2019	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2019	16
Noter	17-21

Selskab

Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS
Roskildevej 302
2610 Rødovre

CVR-nr. 28 33 05 37

15. regnskabsår

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Christian Theilgaard Nielsen

Bestyrelse

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Henrik Theilgaard Nielsen

Christian Theilgaard Nielsen

Revision

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

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS' hovedaktivitet består i handel af monumenter og tilknyttede produkter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 2.492.572, der betragtes som tilfredsstillende.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Storkøbenhavns Stenhuggeri 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 14. oktober 2019

I direktionen

Christian Theilgaard Nielsen
Direktør

I bestyrelsen

Niels Christian Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Henrik Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Christian Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 14. oktober 2019

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Per Kjeldgaard Jensen

statsautoriseret revisor

mne27824

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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", "produktionsomkostninger", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, 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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

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 og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele 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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

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

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	10 år
----------	-------

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

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	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.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede og associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede og associerede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede og associerede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Afskrivningsperioden er baseret på en vurdering af markedspositionen, indtjeningsprofilen og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder.

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 gælds metode. 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
BRUTTOFORTJENESTE	12.787.755	12.020.061
1 Personaleomkostninger	<u>-10.006.894</u>	<u>-9.991.803</u>
INDTJENINGSBIDRAG	2.780.861	2.028.258
4,5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-571.778</u>	<u>-357.247</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	2.209.083	1.671.011
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	75.189	67.644
6 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	686.109	564.050
Andre finansielle indtægter	471.392	428.555
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-432.903</u>	<u>-406.025</u>
RESULTAT FØR SKAT	3.008.869	2.325.235
3 Skat af årets resultat	<u>-516.298</u>	<u>-392.708</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.492.572</u></u>	<u><u>1.932.527</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	244.561	-16.456
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.000.000
Overført resultat	<u>248.011</u>	<u>948.983</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.492.572</u></u>	<u><u>1.932.527</u></u>

Note		30/6 2019	30/6 2018
4	Goodwill	0	0
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	0
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.868.436	1.563.982
5	Indretning af lejede lokaler	126.596	162.468
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.995.032	1.726.450
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	240.339	165.150
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.223.921	1.054.549
	Andre tilgodehavender	10.116.539	8.641.986
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	11.580.799	9.861.685
	ANLÆGSAKTIVER	13.575.831	11.588.135
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.637.340	2.827.037
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	8.316
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	533.250	533.050
	Andre tilgodehavender	120.514	271.665
3	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	35.058	28.714
3	Udskudte skatteaktiver	20.374	50.589
	Periodeafgrænsningsposter	0	15.895
	TILGODEHAVENDER	4.346.536	3.735.266
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	3.759.193	4.712.360
	OMSÆTNINGSAKTIVER	8.105.729	8.447.626
	AKTIVER I ALT	21.681.560	20.035.761

<u>Note</u>	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.195.759	951.198
Overført resultat	4.091.814	3.843.803
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
EGENKAPITAL	<u>8.287.573</u>	<u>6.795.001</u>
7 Gæld til tilknyttede virksomheder	9.700.000	9.700.000
3 Selskabsskat	<u>440.141</u>	<u>305.011</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>10.140.141</u>	<u>10.005.011</u>
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	77.090	88.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser	669.424	853.391
Selskabsskat	4.991	0
Anden gæld	<u>2.502.342</u>	<u>2.294.051</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.253.847</u>	<u>3.235.750</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>13.393.988</u>	<u>13.240.761</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>21.681.560</u></u>	<u><u>20.035.761</u></u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2017	200.000	967.654	2.854.820	1.000.000	5.022.474
Kapitalforhøjelse	800.000	0	40.000	0	840.000
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-16.456	948.983	1.000.000	1.932.527
Egenkapital pr. 1/7 2018	1.000.000	951.198	3.843.803	1.000.000	6.795.001
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	244.561	248.011	2.000.000	2.492.572
Egenkapital pr. 30/6 2019	<u>1.000.000</u>	<u>1.195.759</u>	<u>4.091.814</u>	<u>2.000.000</u>	<u>8.287.573</u>

1	Personaleomkostninger	2018/19	2017/18
	Gager og lønninger	9.046.081	9.030.271
	Pensioner	683.026	694.230
	Andre omkostninger til social sikring	277.787	267.302
	I ALT	10.006.894	9.991.803

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 25 mod 27 i sidste regnskabsår.

2	Øvrige finansielle omkostninger	2018/19	2017/18
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	77.090	59.769
	Finansielle omkostninger i øvrigt	355.813	346.256
	I ALT	432.903	406.025

3	Selskabsskat og udskudt skat		Ifølge resul- tatopgørelse	2017/18
	Selskabsskat	Udskudt skat		
	Skyldig pr. 1/7 2018	305.011	-50.589	0
	Betalt vedrørende tidl. år	-20	0	0
	Betalt acontoskat 2018	-300.000	0	0
	Betalt acontoskat 2019	-81.000	0	0
	Skat af årets resultat	486.083	30.215	516.298
	Refusion, sambeskatning	35.058	0	0
	SKYLDIG PR. 30/6 2019	445.132	-20.374	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		516.298	392.708

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>30/6 2018</u>
Kostpris pr. 1/7 2018	3.057.448	3.057.448	3.057.448
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 KOSTPRIS PR. 30/6 2019	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>
 Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	 3.057.448	 3.057.448	 3.057.448
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2019	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2019	 <u><u>0</u></u>	 <u><u>0</u></u>	 <u><u>0</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/6 2018
Kostpris pr. 1/7 2018	3.610.443	405.250	4.015.693	5.232.107
Tilgang i året	841.611	10.000	851.611	1.251.500
Afgang i året	-950.067	0	-950.067	-2.467.914
KOSTPRIS PR. 30/6 2019	3.501.987	415.250	3.917.237	4.015.693
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	2.046.461	242.782	2.289.243	4.399.910
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	525.906	45.872	571.778	357.247
Af- og nedskrivn., afgang i året	-938.816	0	-938.816	-2.467.914
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2019	1.633.551	288.654	1.922.205	2.289.243
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2019	1.868.436	126.596	1.995.032	1.726.450
Salgspris, afgang	111.000	0	111.000	25.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-11.251	0	-11.251	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	99.749	0	99.749	25.000

6 Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
Den Lokale Stenhugger ApS	100%	75.189	240.339
		<u>75.189</u>	<u>240.339</u>
<u>Associerede virksomheder:</u>			
Køge Stenhuggeri ApS, Køge	50%	1.227.473	2.043.722
Stenhuggeren Ålborg ApS, Ålborg	50%	-69.462	61.458
Århus Ny Stenhuggeri ApS, Århus	50%	214.206	342.658
I ALT		<u>1.372.217</u>	<u>2.447.838</u>
Selskabets andel, indregnet i årsrapport:		<u>686.109</u>	<u>1.223.919</u>
I ALT		<u><u>761.298</u></u>	<u><u>1.464.258</u></u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2019	30/6 2018
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.700.000	9.700.000
I ALT	<u>9.700.000</u>	<u>9.700.000</u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>

Gæld til tilknyttede virksomheder udgøres af et konvertibelt gældsbrief. Lånet skal være afdraget senest 10 år efter låneaftalens indgåelse. Lånet kan fra låntagers side ikke opsiges, hverken helt eller delvist. Långiver kan ikke opsige lånet, medmindre låntager misligholder låneaftalen. I henhold til nærværende gældsbrief tilbagebetalingen af gælden i tilfælde af konkurs frem for øvrige kreditorers krav. Gældsbriefet forrentes årligt med 3% p.a. af selskabets resultat efter skat.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter, som er opsigelige med henholdsvis 3 og 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse udgør t.kr. 695.

PENNEO

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

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

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-406291744466

IP: 213.83.xxx.xxx

2019-11-07 14:20:21Z

NEM ID 

Christian Theilgaard Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-920527954914

IP: 213.83.xxx.xxx

2019-11-07 15:29:52Z

NEM ID 

Christian Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-920527954914

IP: 213.83.xxx.xxx

2019-11-07 15:29:52Z

NEM ID 

Henrik Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:37470279-RID:13802367

IP: 213.83.xxx.xxx

2019-11-08 06:19:41Z

NEM ID 

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-234778668864

IP: 93.165.xxx.xxx

2019-11-08 09:58:14Z

NEM ID 

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-406291744466

IP: 213.83.xxx.xxx

2019-11-08 10:35:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SK3DN-HBG53-EG24G-Z1MHE-ZMOWO-G1ABH

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>