

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

STORKØBENHAVNS STENHUGGERI APS

Roskildevej 302

2610 Rødovre

CVR-nr. 28 33 05 37

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 19./12 2018



NIELS CHR NIELSEN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

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 2017 - 30. juni 2018	13
Balance pr. 30. juni 2018	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2018	16
Noter	17-21

Selskab

Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS
Roskildevej 302
2610 Rødovre

CVR-nr. 28 33 05 37

14. 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. 1.932.527, der betragtes som tilfredsstillende.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 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.

Rødovre, den 30. november 2018

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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 omstændigheder, 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering**Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om kapitalforhøjelse**

Selskabet har i regnskabsåret anmeldt og registreret en kontant kapitalforhøjelse, uagtet, at der efter vores opfattelse er tale om forhøjelse af selskabskapitalen ved apportindsud af andre værdier end kontanter. Dette er efter vores opfattelse i strid med reglerne i selskabsloven, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar.

I forbindelse med regnskabsafleggelsen er pengene overført til selskabet.

Søborg, den 30. november 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 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 nominel 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

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 nominel værdi.

<u>Note</u>		<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	12.020.061	11.243.092
1	Personaleomkostninger	<u>-9.991.803</u>	<u>-9.524.968</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	2.028.258	1.718.124
4,5	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-357.247</u>	<u>-236.764</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.671.011	1.481.360
6	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	67.644	18.252
6	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	564.050	601.138
	Andre finansielle indtægter	428.555	346.286
2	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-406.025</u>	<u>-336.759</u>
	RESULTAT FØR SKAT	2.325.235	2.110.277
3	Skat af årets resultat	<u>-392.708</u>	<u>-348.818</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.932.527</u></u>	<u><u>1.761.459</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-16.456	84.133
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	9.700.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	<u>948.982</u>	<u>-9.022.674</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.932.527</u></u>	<u><u>1.761.459</u></u>

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
4	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.563.982	753.372
5	Indretning af lejede lokaler	<u>162.468</u>	<u>78.825</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.726.450</u>	<u>832.197</u>
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	165.150	97.506
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.054.549	1.138.645
	Andre tilgodehavender	<u>8.641.986</u>	<u>9.987.104</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>9.861.685</u>	<u>11.223.255</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>11.588.135</u>	<u>12.055.452</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.827.037	2.550.858
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.316	3.190
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	533.050	748.530
	Andre tilgodehavender	271.665	210.594
3	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	28.714	0
3	Udskudte skatteaktiver	50.589	95.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>15.895</u>	<u>50.146</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>3.735.266</u>	<u>3.658.318</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>4.712.360</u>	<u>2.308.052</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>8.447.626</u>	<u>5.966.370</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>20.035.761</u></u>	<u><u>18.021.822</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Virksomhedskapital	1.000.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	951.199	967.654
Overført resultat	3.843.802	2.854.820
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
 EGENKAPITAL	 <u>6.795.001</u>	 <u>5.022.474</u>
 7 Gæld til tilknyttede virksomheder	 9.700.000	 9.700.000
3 Selskabsskat	<u>305.011</u>	<u>284.508</u>
 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	 <u>10.005.011</u>	 <u>9.984.508</u>
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	88.308	28.540
Leverandører af varer og tjenesteydelser	853.391	757.913
Anden gæld	<u>2.294.051</u>	<u>2.228.387</u>
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	 <u>3.235.750</u>	 <u>3.014.840</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE	 <u>13.240.761</u>	 <u>12.999.348</u>
 PASSIVER I ALT	 <u><u>20.035.761</u></u>	 <u><u>18.021.822</u></u>
 8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Reserve for opskriv- ninger	Nettoopskr. efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2016	200.000	0	883.521	11.877.494	0	12.961.015
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	9.700.000	0	9.700.000
Udloddet udbytte	0	0	0	-9.700.000	0	-9.700.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	84.133	-9.022.674	1.000.000	-7.938.541
Egenkapital pr. 1/7 2017	200.000	0	967.654	2.854.820	1.000.000	5.022.474
Kapitalforhøjelse	800.000	0	0	40.000	0	840.000
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-16.456	948.982	1.000.000	1.932.527
Egenkapital pr. 30/6 2018	1.000.000	0	951.199	3.843.802	1.000.000	6.795.001

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Gager og lønninger	9.030.271	8.655.939
	Pensioner	694.230	616.579
	Andre omkostninger til social sikring	<u>267.302</u>	<u>252.450</u>
	I ALT	<u>9.991.803</u>	<u>9.524.968</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 27 mod 26 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	59.769	28.540
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>346.256</u>	<u>308.219</u>
	I ALT	<u>406.025</u>	<u>336.759</u>

<u>3</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	Ifølge resultatopgørelse	<u>2016/17</u>
	Skyldig pr. 1/7 2017	284.508	-95.000	0	0
	Betalt vedrørende tidl. år	-247.508	0	0	0
	Betalt acontoskat 2017	-37.000	0	0	0
	Betalt acontoskat 2018	-72.000	0	0	0
	Skat af årets resultat	348.297	44.411	392.708	348.818
	Refusion, sambeskatning	<u>28.714</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2018	<u>305.011</u>	<u>-50.589</u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>392.708</u>	<u>348.818</u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>30/6 2017</u>
Kostpris pr. 1/7 2017	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 2018	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>
 Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	 3.057.448	 3.057.448	 3.036.157
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	21.291
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2018	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>	 <u>3.057.448</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2018	 <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 2017
Kostpris pr. 1/7 2017	3.457.757	1.774.350	5.232.107	4.980.025
Tilgang i året	1.125.000	126.500	1.251.500	460.927
Afgang i året	-972.314	-1.495.600	-2.467.914	-208.845
KOSTPRIS PR. 30/6 2018	3.610.443	405.250	4.015.693	5.232.107
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	2.704.385	1.695.525	4.399.910	4.393.282
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	314.390	42.857	357.247	215.473
Af- og nedskrivn., afgang i året	-972.314	-1.495.600	-2.467.914	-208.845
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2018	2.046.461	242.782	2.289.243	4.399.910
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2018	1.563.982	162.468	1.726.450	832.197
Salgspris, afgang	25.000	0	25.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	25.000	0	25.000	0

6 Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
Den Lokale Stenhugger ApS	100%	67.644	165.150
		<u>67.644</u>	<u>165.150</u>
<u>Associerede virksomheder:</u>			
Køge Stenhuggeri ApS, Køge	50%	703.859	1.449.722
Stenhuggeren Ålborg ApS, Ålborg	50%	199.119	305.922
Århus Ny Stenhuggeri ApS, Århus	50%	225.121	353.454
		<u>1.128.099</u>	<u>2.109.098</u>
I ALT		<u>1.128.099</u>	<u>2.109.098</u>
<u>Selskabets andel, indregnet i årsrapport:</u>			
		564.050	1.054.549
		<u>631.694</u>	<u>1.219.699</u>
I ALT		<u>631.694</u>	<u>1.219.699</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.700.000	9.700.000
	<u>9.700.000</u>	<u>9.700.000</u>
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
	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
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 låneafतालens indgåelse. Lånet kan fra låntagers side ikke opsiges, hverken helt eller delvist. Långiver kan ikke opsige lånet, medmindre låntager misligholder låneafतालen. 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 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution for mellemværende mellem tilknyttet virksomhed "Den Lokale Stenhugger ApS" og associeret virksomhed "Stenhuggeren Ålborg ApS" overfor Nykredit Bank. Mellemværende udgør et samlet indestående med i alt t.kr. 832. pr. 30. juni 2018.

10 Kontraktlige forpligtelser

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