



## TIL ERHVERVSSTYRELSEN

### Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS

Rødovrevej 302, 2610 Rødovre

CVR-nr. 28 33 05 37

### Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den 2/11/2017

Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE:

### **Påtegninger:**

Ledelsespåtegning ..... side 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... side 2 - 4

### **Ledelsesberetning m.v.:**

Selskabsoplysninger ..... side 5

Ledelsesberetning ..... side 6

### **Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis ..... side 7 - 10

Resultatopgørelse for 2016/2017 ..... side 11

Balance pr. 30. juni 2017 ..... side 12 - 13

Noter ..... side 14 - 17

## LEDELSESPÅTEGNING.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 28. september 2017

Direktion:



Christian T. Nielsen

Bestyrelse:



Niels Chr. Nielsen



Henrik T. Nielsen



Christian T. Nielsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING.

### **Til kapitalejerne i Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS**

#### **Konklusion:**

Vi har revideret årsregnskabet for Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 selskabet 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 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.

---fortsættes---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING - FORTSAT.

### **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 er 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 regnskabsbrugere 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. Fremtidig begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

---fortsættes---

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING - FORTSAT.

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat:**

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysninger, 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 væsentligt 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.

Holbæk, den 28. september 2017

### **REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44

  
Flemming Hansen  
statsautoriseret revisor



## SELSKABSOPLYSNINGER.

**Selskabet:** Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS  
Rødovrevej 302  
2610 Rødovre

CVR.nr.: 28 33 05 37  
Hjemsted: Rødovre  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Bestyrelse:** Direktør Niels Chr. Nielsen  
Direktør Henrik T. Nielsen  
Direktør Christian T. Nielsen

**Direktion:** Direktør Christian T. Nielsen

**Revision:** Revisionsfirmaet Flemming Hansen  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Ahlgade 15-17  
4300 Holbæk

## LEDELSESBERETNING.

### **Hovedaktiviteter:**

Selskabets aktiviteter består i handel af monumenter og dertil knyttede produkter.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Aktiviteten i selskabet har i regnskabsåret været stigende i forhold til 2015/2016.

Årets resultat kr. 1.761.459 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 Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte elementer af klasse C-virksomheder.

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 immaterielle og 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.

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### 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.

Endvidere er indregnet andre eksterne omkostninger som omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler m.v.

#### **Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger omfatter gage inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til sociale sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### **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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttet virksomhed Den Lokale Stenhugger ApS og med tilknyttet virksomhed Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

### BALANCEN.

#### **Immaterielle anlægsaktiver:**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der af ledelsen på grundlag af de erfaringer, der er opnået ved tidligere overtagelser af monumentforretninger er vurderet til 10 år.

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN - FORTSAT.

#### **Materielle anlægsaktiver:**

Indretning lejede lokaler, driftsmateriel og inventar 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:

Indretning lejede lokaler .....	10 år
Driftsmidler, inventar og automobiler .....	5 år
Goodwill .....	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 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 salgskomkostninger, og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder måles i balancen efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede- og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance og fradrag af afskrivning på goodwill.

Endvidere omfatter finansielle anlægsaktiver depositum, som måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### **Tilgodehavender:**

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

---fortsættes---

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

### BALANCEN - FORTSAT.

#### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Udbytte:**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen.

#### **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 gældsmetode 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.

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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, som er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/2017.

	note	2016/2017 kr.	2015/2016 i 1.000 kr.
BRUTTOFORTJENESTE .....		11.243.092	10.497
Personaleomkostninger .....	1	9.524.968	8.413
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		236.764	306
Andre driftsomkostninger .....		<u>0</u>	<u>10</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V. ....		1.481.360	1.768
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		601.138	589
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		18.252	22
Andre finansielle indtægter .....	2	346.286	396
Finansielle omkostninger .....		<u>336.759</u>	<u>308</u>
RESULTAT FØR SKAT .....		2.110.277	2.467
Skat af årets resultat .....	3	<u>348.818</u>	<u>426</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u> .....		<u>1.761.459</u>	<u>2.041</u>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Ekstraordinært udbytte, december 2016 .....		9.700.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		1.000.000	203
Overført til reserve for opskrivning efter indre værdis metode		84.133	73
Overført resultat .....		<u>-9.022.674</u>	<u>1.765</u>
<u>DISPONERET I ALT</u> .....		<u>1.761.459</u>	<u>2.041</u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2017.

		2016/2017	2015/2016 i
<u>AKTIVER:</u>	note	kr.	1.000 kr.
Goodwill .....		<u>0</u>	<u>21</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....	4	<u>0</u>	<u>21</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		<u>832.197</u>	<u>587</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER .....	5	<u>832.197</u>	<u>587</u>
Deposita .....		133.093	126
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	6	97.506	79
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	6	<u>1.138.645</u>	<u>1.073</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER .....		<u>1.369.244</u>	<u>1.278</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....		<u>2.201.441</u>	<u>1.886</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.550.858	3.458
Tilgodehavende hos associerede virksomheder .....		748.530	733
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder .....		3.190	0
Andre tilgodehavender .....		10.064.608	7.130
Udskudt skatte aktiv .....		95.000	120
Periodeafgrænsningsposter .....		<u>50.146</u>	<u>75</u>
TILGODEHAVENDER .....		<u>13.512.332</u>	<u>11.516</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER .....		<u>2.308.049</u>	<u>2.886</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u> .....		<u>15.820.381</u>	<u>14.402</u>
<u>AKTIVER I ALT</u> .....		<u>18.021.822</u>	<u>16.288</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017.

	note	2016/2017 kr.	2015/2016 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Selskabskapital . . . . .	7	200.000	200
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode . . . . .	8	967.654	884
Overført resultat . . . . .	9	2.854.820	11.877
Forslag til udbytte for regnskabsåret . . . . .	10	<u>1.000.000</u>	<u>203</u>
<u>EGENKAPITAL I ALT</u> . . . . .		<u>5.022.474</u>	<u>13.164</u>
Konvertibelt gælds-brev tilknyttet virksomhed . . . . .	11	<u>9.700.000</u>	<u>0</u>
<u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> . . . . .		<u>9.700.000</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristet gæld . . . . .	11	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser . . . . .		757.913	571
Anden gæld . . . . .		2.256.927	2.136
Selskabsskat . . . . .		<u>284.508</u>	<u>417</u>
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u> . . . . .		<u>3.299.348</u>	<u>3.124</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> . . . . .		<u>12.999.348</u>	<u>3.124</u>
<u>PASSIVER I ALT</u> . . . . .		<u>18.021.822</u>	<u>16.288</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. . . . .	12		



## NOTER.

	2016/2017	2015/2016
	<u>kr.</u>	<u>i 1.000 kr.</u>
<u>Note 1. Personaleomkostninger:</u>		
Lønninger og gager .....	8.655.938	7.617
Pensioner .....	616.579	567
Andre udgifter til social sikring .....	<u>252.251</u>	<u>229</u>
	<u>9.524.968</u>	<u>8.413</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere .....	<u>26</u>	<u>26</u>
<u>Note 2. Andre finansielle indtægter:</u>		
Finansielle indtægter fra associerede virksomheder .....	50.085	50
Andre finansielle indtægter .....	<u>296.201</u>	<u>346</u>
	<u>346.286</u>	<u>396</u>
<u>Note 3. Skat af årets resultat:</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst .....	321.508	437
Regulering, udskudt skat .....	25.000	-10
Regulering af skat vedrørende tidligere år .....	<u>2.310</u>	<u>-1</u>
	<u>348.818</u>	<u>426</u>
<u>Note 4. Immaterielle anlægsaktiver:</u>		<u>Goodwill</u>
Saldo pr. 1. juli 2016 .....		<u>3.057.448</u>
Kostpris pr. 30. juni 2017 .....		<u>3.057.448</u>
Afskrivninger pr. 1. juli 2016 .....		3.036.157
Årets afskrivninger .....		<u>21.291</u>
Afskrivninger pr. 30. juni 2017 .....		<u>3.057.448</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 .....		<u>0</u>



<u>NOTER.</u>	Indretning lejede lokaler	Driftsmidler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ialt
<u>Note 5. Materielle anlægsaktiver:</u>			
Saldo pr. 1. juli 2016 .....	1.774.350	3.205.675	4.980.025
Tilgang .....	0	460.927	460.927
Afgang .....	0	-208.845	-208.845
Kostpris pr. 30. juni 2017 .....	<u>1.774.350</u>	<u>3.457.757</u>	<u>5.232.107</u>
Afskrivninger pr. 1. juli 2016 .....	1.741.236	2.652.046	4.393.282
Årets afskrivninger .....	21.511	193.962	215.473
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-208.845	-208.845
Afskrivninger pr. 30. juni 2017 .....	<u>1.762.747</u>	<u>2.637.163</u>	<u>4.399.910</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 .....	<u>11.603</u>	<u>820.594</u>	<u>832.197</u>
		Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i associerede virksomheder
<u>Note 6. Finansielle anlægsaktiver:</u>			
Saldo pr. 1. juli 2016 .....		80.000	188.500
Anskaffelsessum pr. 30. juni 2017 .....		80.000	188.500
Værdiregulering pr. 1. juli 2016 .....		-746	884.267
Årets resultatandel .....		18.252	601.138
Udbytte .....		0	-535.260
Værdireguleringer pr. 30. juni 2017 .....		<u>17.506</u>	<u>950.145</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 .....		<u>97.506</u>	<u>1.138.645</u>

Oplysninger i henhold til årsregnskabslovens § 97 a stk. 2 er udeladt, idet ledelsen anser disse for at kunne volde betydelig skade for virksomhederne.

## NOTER.

	2016/2017	2015/2016 i
<u>Note 7. Selskabskapital:</u>	kr.	1.000 kr.
Selskabskapital pr. 1. juli 2016 .....	<u>200.000</u>	<u>200</u>
Selskabskapital pr. 30. juni 2017 .....	<u>200.000</u>	<u>200</u>

Selskabskapitalen består af 200 kapitalandele á nominelt kr. 1.000. Ingen af andelene er tillagt særlige rettigheder.

### Note 8. Reserve for opskrivning efter indre værdis metode:

Reserve for opskrivning efter indre værdis metode pr. 1. juli 2016	883.521	810
Overført i henhold til resultatdisponering .....	<u>84.133</u>	<u>74</u>
Reserve for opskrivning efter indre værdis metode pr. 30. juni 2017	<u>967.654</u>	<u>884</u>

### Note 9. Overført resultat:

Overført resultat pr. 1. juli 2016 .....	11.877.494	10.112
Overført i henhold til resultatdisponering .....	<u>-9.022.674</u>	<u>1.765</u>
Overført resultat pr. 30. juni 2017 .....	<u>2.854.820</u>	<u>11.877</u>

### Note 10. Forslag til udbytte for regnskabsåret:

Saldo pr. 1. juli 2016 .....	202.400	200
Ekstraordinært udbytte, december 2016 .....	9.700.000	0
Udloddet udbytte .....	-9.902.400	-200
Forslag til udbytte for regnskabsåret 2016/2017 .....	<u>1.000.000</u>	<u>203</u>
Saldo pr. 30. juni 2017 .....	<u>1.000.000</u>	<u>203</u>

## NOTER.

	2016/2017	2015/2016 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 11. Langfristede gældsforpligtelser:</u>		
Konvertibelt gældsbrief tilknyttet virksomhed .....	9.700.000	0
- heraf afdrag indenfor 1 år .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser .....	<u>9.700.000</u>	<u>0</u>
Del af gælden der forfalder efter 5 år .....	<u>9.700.000</u>	<u>0</u>

Beløbet forrentes med 3% p.a. af selskabets overskud efter skat.

Lånet skal være afdraget senest 10 år fra nærværende låneoptagelses indgåelse.

Långiver kan ikke opsige lånet, medmindre låntager misligholder låneaftale.

Lånet kan fra låntagers side ikke opsiges, hverken helt eller delvist.

Gældsbriefet er konvertibelt til kapitalandele i selskabet, såfremt det begæres af långiver til en kurs svarende til handelsværdien, således som den er fastsat af selskabets revisor. Retten til at konvertere gælden i henhold til nærværende gældsbrief til kapitalandele i selskabet, kan gøres gældende med 3 måneders varsel til udløbet af selskabets regnskabsår.

Gælden i henhold til nærværende gældsbrief står i tilfælde af selskabets konkurs tilbage for al anden af selskabets gæld.

## Note 12. Kontraktlige forpligtelser og eventual poster m.v.:

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution for mellemværende for tilknyttet virksomhed Den Lokale Stenhugger ApS, CVR. nr. 35 38 60 33 og associeret virksomhed Stenhuggeren Ålborg ApS, CVR. nr. 27 50 54 22 med Nykredit Bank. Mellemværende udgør et samlet indestående pr. 30. juni 2017 kr. 482.112.

