

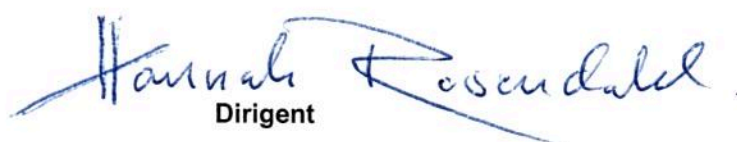


FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

Stenkøbmanden ApS
Virumgårdsvej 3
2830 Virum
(CVR.nr. 30 34 71 96)

**Årsrapport for året 1. januar 2016 -
31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
30. juni 2017.


Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar 2016 - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2016	9-10
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Stenkøbmanden ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 3. juni 2017

Direktion



Henrik Schubert

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors påtegning

Til anpartshaverne i Stenkøbmanden ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet og ledelsesberetningen for Stenkøbmanden ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 virksomhedens 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 virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision 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. Fejlinformation 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:

Den uafhængige revisors påtegning

- 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden 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 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.

Den uafhængige revisors påtegning

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.

København, den 31. maj 2017

Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR. NR. 32 32 72 49



Ole Holm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stenkøbmanden ApS Virumgårdsvej 3 2830 Virum
	Telefon: 45 85 09 25 Telefax: 45 85 09 25
	CVR.nr.: 30 34 71 96 Stiftet: 1. marts 2007 Hjemsted: Lyngby - Taarbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Schubert
Revision	Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Frederiksholms Kanal 2 1220 København K.
Bankforbindelse	Alm. Brand Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været salg af sten og fliser til belægning i have og parker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses ikke for tilfredsstillende. Årets resultat blev på kr. -100.188.

Forventet udvikling

Selskabet er i færd med indstille sin aktivitet

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke siden regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder af væsentlig betydning for selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenkøbmanden ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen og andre driftsindtægter med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat (sambeskatning - datterselskab)

I resultatopgørelsen indgår selskabsskat af årets regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettigede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet samt søsterselskaber efter reglerne om national sambeskatning. Selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).

Beregnet skat er i balancen medtaget som mellemregning med moderselskabet. Ved betaling til moderselskabet senere end tidspunktet for rettidig skattebetaling sker der forrentning af skattebeløbet fra dette tidspunkt. Udskudt skat indgår i regnskabsposten hensatte forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver optages i balancen til den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Såvel aktuel som udskudt skat afsættes med 22%.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Goodwill	10 år
----------	-------

Den økonomiske levetid fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder.

Immaterielle anlægsaktiver vurderes løbende, og der foretages nedskrivning til genindvindingsværdi, såfremt denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Vareboldning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gæld

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

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		<u>-84.083</u>	<u>79.591</u>
Afskrivninger m.v.		<u>-45.000</u>	<u>-45.000</u>
Resultat af primær drift		-129.083	34.591
Finansielle indtægter		1	612
Finansielle omkostninger		<u>-6</u>	<u>-2.368</u>
Ordinært resultat før skat		-129.088	32.835
Skat af årets resultat	1	<u>28.900</u>	<u>-6.448</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>-100.188</u>	<u>26.387</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overføres til overført resultat		<u>-100.188</u>	<u>26.387</u>
Disponeret i alt		<u>-100.188</u>	<u>26.387</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Good-will	2	0	45.000
		0	45.000
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	0	0
		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	45.000
Varebeholdning			
Fremstillede varer og handelsvarer		0	29.742
		0	29.742
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		648.455	423.333
Skatteaktiv		18.400	0
Periodeafgrænsningsposter		45.959	53.739
		712.814	477.072
Likvide beholdninger		599.640	593.891
Omsætningsaktiver i alt		1.312.454	1.100.705
AKTIVER I ALT		1.312.454	1.145.705

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Egenkapital	4		
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		601.983	702.173
		<u>726.983</u>	<u>827.173</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	10.500
		<u>0</u>	<u>10.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		204.038	33.664
Gæld til modervirksomhed		248.834	241.334
Anden gæld		132.599	33.034
		<u>585.471</u>	<u>308.032</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>585.471</u>	<u>308.032</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>1.312.454</u></u>	<u><u>1.145.705</u></u>

Noter til årsrapporten

	2016 kr.	2015 kr.	
1 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	18.448	
Regulering af udskudt skat	<u>-28.900</u>	<u>-12.000</u>	
	<u>-28.900</u>	<u>6.448</u>	
			Goodwill
2 Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2016		<u>450.000</u>	
Kostpris 31. december 2016		<u>450.000</u>	
Afskrivninger 1. januar 2016		405.000	
Årets afskrivninger		<u>45.000</u>	
Afskrivninger 31. december 2016		<u>450.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u><u>0</u></u>	
			Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2016		<u>35.000</u>	
Kostpris 31. december 2016		<u>35.000</u>	
Afskrivninger 1. januar 2016		35.000	
Årets afskrivninger		<u>0</u>	
Afskrivninger 31. december 2016		<u>35.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u><u>0</u></u>	
4 Egenkapital	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	702.171	827.171
Overført af årets resultat	<u> </u>	<u>-100.188</u>	<u>-100.188</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>601.983</u></u>	<u><u>726.983</u></u>