



TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Den Lokale Stenhugger ApS

Tofte Industri 6, 3200 Helsingø

CVR-nr. 35 38 60 33

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(3. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling den ³⁰/11 2016

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab side 2

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 3

Ledelsesberetning side 4

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016:

Anvendt regnskabspraksis side 5 - 6

Resultatopgørelse for 2015/2016 side 7

Balance pr. 30. juni 2016 side 8 - 9

Noter side 10 - 11

LEDELSESPÅTEGNING.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Den Lokale Stenhugger 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Ledelsen skal herved erklære, at betingelserne for fravalg af revision, jævnfør årsregnskabslovens § 135, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

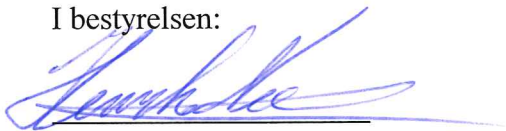
Helsingør, den 26. oktober 2016

Direktion:



Niels Chr. Nielsen

I bestyrelsen:



Henrik T. Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB.

Til den daglige ledelse i Den Lokale Stenhugger ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Den Lokale Stenhugger ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

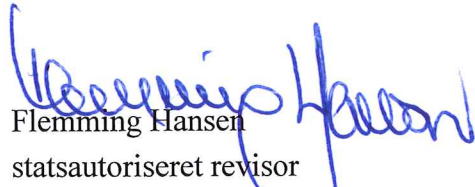
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revision- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 26. oktober 2016

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor



SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Den Lokale Stenhugger ApS
Tofte Industri 6
3200 Helsingør

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse: Henrik T. Nielsen

Direktion: Niels Chr. Nielsen

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter består i udlejning af stenhuggerforretning og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat kr. 21.836 anses for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer fortsat positiv udvikling i indtjeningen i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Den Lokale Stenhugger ApS for 2015/2016 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.

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 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.

RESULTATOPGØRELSEN.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste omfatter huslejeindtægter fratrukket ejendomsdriftsomkostninger. Endvidere indregnes andre eksterne omkostninger som omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

Skat af årets resultat:

Årets 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 indgår i sambeskatningsforhold. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

BALANCEN.

Materielle anlægsaktiver:

Investeringsejendomme måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid:

Bygninger 50 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Gældsforpligtelser:

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		<u>110.300</u>	<u>6</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		110.300	-6
Finansielle omkostninger	1	<u>85.274</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT		25.026	-6
Skat af årets resultat	2	<u>3.190</u>	<u>0</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u><u>21.836</u></u>	<u><u>-6</u></u>
Resultatdisponering:			
Overført resultat		<u>21.836</u>	<u>-6</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u><u>21.836</u></u>	<u><u>-6</u></u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>AKTIVER:</u>			
Bygninger og grunde		<u>3.934.685</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		<u>3.934.685</u>	<u>0</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>		<u>3.934.685</u>	<u>0</u>
LIKVIDER		<u>107.648</u>	<u>60</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>		<u>107.648</u>	<u>60</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>		<u>4.042.333</u>	<u>60</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016.

	note	2015/2016 kr.	2014/2015 i 1.000 kr.
<u>PASSIVER:</u>			
Selskabskapital	3	80.000	80
Overført resultat	4	-746	-23
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>79.254</u>	<u>57</u>
Prioritetsgæld	5	<u>1.540.000</u>	<u>0</u>
<u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>1.540.000</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	5	0	0
Skyldig sambeskatningsbidrag		3.190	0
Anden gæld		<u>2.419.889</u>	<u>3</u>
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		<u>2.423.079</u>	<u>3</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u>		<u>3.963.079</u>	<u>3</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>4.042.333</u>	<u>60</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og eventualforpligtelser	7		

NOTER.

	2015/2016	2014/2015 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 1. Finansielle omkostninger:</u>		
Renter bank	22	0
Renter prioritetsgæld	9.431	0
Renter øvrige	<u>75.821</u>	<u>0</u>
	<u>85.274</u>	<u>0</u>
 <u>Note 2. Skat af årets resultat:</u>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.190	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.190</u>	<u>0</u>
 <u>Note 3. Selskabskapital:</u>		
Selskabskapital pr. 30. juni 2016	<u>80.000</u>	<u>80</u>
 <u>Note 4. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. juli 2015	-22.582	-16
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>21.836</u>	<u>-7</u>
Overført resultat pr. 30. juni 2016	<u>-746</u>	<u>-23</u>
 <u>Note 5. Prioritetsgæld:</u>		
Prioritetsgæld	1.540.000	0
-heraf afdrag inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.540.000</u>	<u>0</u>
Prioritetsgæld der forfalder efter 5 år.	<u>1.515.575</u>	<u>0</u>

NOTER.

Note 6. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Note 7. Pantsætninger og eventualforpligtelser:

Selskabet har i eget behold 2 ejerpantebreve i alt på nom. kr. 6.500.000 i matr. nr. 1 fm., Skalborg By, Skalborg.

