

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding ApS

Roskildevej 302, 2610 Rødovre

CVR-nr. 38 27 60 93

Årsrapport

8. december 2016 - 30. juni 2017

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 21 2017

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning side 1

Den uafhængige revisors revisionspåtegning side 2 - 4

Ledelsesberetning m.v.:

Selskabsoplysninger side 5

Ledelsesberetning side 6

Årsregnskab 8. december 2016 - 30. juni 2017:

Anvendt regnskabspraksis side 7 - 9

Resultatopgørelse for perioden 8. december 2016 - 30. juni 2017 side 10

Balance pr. 30. juni 2017 side 11 - 12

Noter side 13 - 15

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 11. oktober 2017

Direktion:



Niels Chr. Nielsen



Henrik T. Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING.

Til kapitalejerne i Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding ApS.

Konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding ApS for regnskabsåret 8. december 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 8. december 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 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. 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.

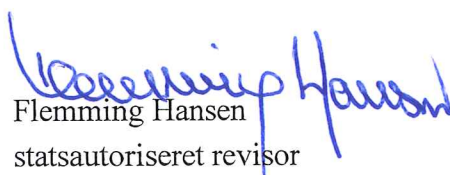
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 11. oktober 2017

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 15 27 01 44


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding ApS
Roskildevej 302
2610 Rødovre

CVR.nr.: 38 27 60 93
Stiftet: 8. december 2016
Hjemsted: 2610 Rødovre
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Første regnskabår: 8. december 2016 - 30. juni 2017

Direktion: Niels Chr. Nielsen
Henrik T. Nielsen

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

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabets formål er at eje kapitalandele i kapitalselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Ledelsen forventer en aktivitet i tilknyttet virksomhed i 2017/2018 på niveau med aktiviteten i 2016/2017.

Årets resultat kr. 1.776.412 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Storkøbenhavns Stenhuggeri Holding ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven §110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Nærværende årsrapport er selskabets første og der er anvendt følgende regnskabspraksis.

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- og finansielle 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.

Bruttotab:

I bruttotabet indregnes andre eksterne omkostninger omfattende omkostninger til administration.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttet virksomheds resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance, modtaget udbytte, regulering af dagsværdi samt fradrag af afskrivning af goodwill.

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 datterselskabet Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS og Den Lokale Stenhugger ApS. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance, modtaget udbytte, regulering af dagsværdi samt fradrag af afskrivning på goodwill.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en 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 acontoskatte.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT

BALANCEN - FORTSAT.

Skyldig skat og udskudt skat - fortsat:

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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:

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 8. DECEMBER 2016 - 30. JUNI 2017.

| | note | 2016/2017 kr. |
|--|------|------------------|
| Bruttotab | | <u>-9.375</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V. | | -9.375 |
| Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | 1.761.459 |
| Finansielle indtægter | 1 | <u>28.530</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | | 1.780.614 |
| Skat af årets resultat | | <u>4.202</u> |
| <u>ÅRETS RESULTAT</u> | | <u>1.776.412</u> |
| Resultatdisponering: | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 206.800 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 0 |
| Overført resultat | | <u>1.569.612</u> |
| <u>DISPONERET I ALT</u> | | <u>1.776.412</u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2017.

| | | 2017 |
|--|------|--------------------------|
| <u>AKTIVER:</u> | note | kr. |
| Kapitalandele i tilknyttet virksomhed | 2 | 5.022.474 |
| Tilgode konvertibelt gældsbrief, tilknyttet virksomhed | 3 | <u>9.700.000</u> |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | | <u>14.722.474</u> |
| <u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> | | <u>14.722.474</u> |
| Sambeskatningsbidrag | | 289.634 |
| Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed | | <u>28.530</u> |
| TILGODEHAVENDER | | <u>318.164</u> |
| <u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u> | | <u>318.164</u> |
| <u>AKTIVER I ALT</u> | | <u><u>15.040.638</u></u> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2017.

| | | 2017 |
|--|------|-------------------|
| <u>PASSIVER:</u> | note | <u>kr.</u> |
| Selskabskapital | 4 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | 5 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 6 | 0 |
| Overført resultat | 7 | 14.480.627 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 8 | <u>206.800</u> |
| <u>EGENKAPITAL I ALT</u> | | <u>14.737.427</u> |
| Selskabsskat | | 293.836 |
| Anden gæld | | <u>9.375</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | | <u>303.211</u> |
| <u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> | | <u>303.211</u> |
| <u>PASSIVER I ALT</u> | | <u>15.040.638</u> |
| Eventualforpligtelser m.v. | 9 | |

NOTER.

| | | | |
|---|------------------|--------------------|---|
| | | | 2016/2017 |
| <u>Note 1. Finansielle indtægter:</u> | | | kr. |
| Finansielle indtægter tilknyttet virksomhed | | | <u>28.530</u> |
| | | | <u>28.530</u> |
| | | | Kapital- andele i tilknyttede virksomheder |
| <u>Note 2. Finansielle anlægsaktiver:</u> | | | <u>virksomheder</u> |
| Anskaffelsessum pr. 8. december 2016 | | | 13.900.000 |
| Tilgang | | | 0 |
| Afgang | | | <u>0</u> |
| Anskaffelsessum pr. 30. juni 2017 | | | <u>13.900.000</u> |
| Værdiregulering pr. 8. december 2016 | | | 0 |
| Årets værdiregulering | | | -938.985 |
| Udloddet udbytte i året | | | 9.700.000 |
| Årets resultatandel | | | <u>1.761.459</u> |
| Værdireguleringer pr. 30. juni 2017 | | | <u>-8.877.526</u> |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017 | | | <u>5.022.474</u> |
| | | | Årets resultat |
| Kapitalandel i tilknyttet virksomhed: | <u>Ejerandel</u> | <u>Egenkapital</u> | <u>resultat</u> |
| Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS, Rødovre | <u>100%</u> | <u>5.022.474</u> | <u>1.761.459</u> |

Note 3. Tilgode konvertibelt gældsbev:

Gældsbevet har en løbetid på 10 år fra udstedelsen.

I denne periode kan gældsbevet konverteres til anparter i Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS, CVR-nr. 28 33 13 39, til en kurs svarende til den indre værdi på konverteringstidspunktet.

Tilgodehavendet står tilbage for den øvrige gæld i Storkøbenhavns Stenhuggeri ApS, CVR-nr. 28 33 13 39.

NOTER.

| | 2016/2017 |
|--|---------------|
| <u>Note 4. Selskabskapital:</u> | kr. |
| Selskabskapital pr. 8. december 2016 | <u>50.000</u> |
| Selskabskapital pr. 30. juni 2017 | <u>50.000</u> |

Selskabskapitalen består af 10 aktie á nominelt 5.000. Ingen af anparterne er tillagt særlige rettigheder.

Note 5. Overkurs ved emission:

| | |
|---|--------------------|
| Saldo pr. 8. december 2016 | 13.850.000 |
| Overført til overført resultat | <u>-13.850.000</u> |
| Selskabskapital pr. 30. juni 2017 | <u>0</u> |

Note 6. Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:

| | |
|----------------------------------|----------|
| Saldo pr. 8. december 2016 | 0 |
| Årets værdiregulering | 0 |
| Andel af årets resultat | <u>0</u> |
| Saldo pr. 30. juni 2017 | <u>0</u> |

Note 7. Overført resultat:

| | |
|--|-------------------|
| Saldo pr. 8. december 2016 | 0 |
| Overført fra overkurs ved emission | 13.850.000 |
| Værdiregulering | -938.985 |
| Overført i henhold til resultatdisponering | <u>1.569.612</u> |
| Overført resultat pr. 30. juni 2017 | <u>14.480.627</u> |

Note 8. Forslag til udbytte for regnskabsåret:

| | |
|---|----------------|
| Saldo pr. 8. december 2016 | 0 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>206.800</u> |
| Saldo pr. 30. juni 2017 | <u>206.800</u> |

NOTER.

Note 9. Eventualforpligtelser m.v.:

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytte og royaltyskat.

