

LITHOMEX ApS

Årsrapport

1. januar 2014 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/07/2015

JØRN MADSEN

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LITHOMEX ApS
Odensevej 44, st null
5550 Langeskov

Telefonnummer: 66183688

Fax: 63180026

CVR-nr: 27196187

Regnskabsår: 01/01/2014 - 31/12/2014

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014 for LITHOMEX 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. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2014.

Selskabet har fravalgt revision.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langeskov, den 23/06/2015

Direktion

Jørn Erik Madsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da selskabet opfylder de gældende betingelser for at kunne fravælge revision, er revision fravalgt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i LITHOMEX ApS

Vi har opstillet årsregnskab for LITHOMEX ApS for indkomståret 2014 på grundlag af virksomhedens bogholderi for 2014 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter opgørelse af resultatopgørelse, balance, den skattepligtige indkomst, skattemæssige specifikationer samt 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 efter gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisors etiske 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 revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt indkomst- og formueopgørelse er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstet, 23/06/2015

registreret revisor, Lennard Skjoldemose Hansen
GODKENDT REVISIONSFIRMA
SYDDANSK REVISION

Ledelsesberetning

LITHOMEX ApS er et datterselskab i LITHOS HOLDING koncernen, der omfatter:

Lithos DK Holding ApS

100%

Lithomex ApS

70%

Lithos Ejendomme

Selskabets formål og aktiviteter

Selskabets primære aktivitet har i regnskabsåret bestået af salg og produktion af belægningsmørtel samt plejemidler til natursten mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2014 afholdt betydelige salgsomkostninger i England på t. kr. 452. Årets resultat anses med baggrund i ovennævnte for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Selskabets aktivitetsniveau på eksportmarkederne forventes yderligere øget med et positivt resultat til følge. Der budgetteres i indeværende regnskabsår med et tilfredsstillende resultat

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet ved hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til kunde har fundet sted.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden. Der foretages fuld fordeling af skatten mellem de sambeskattede selskaber.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles til indre værdis metode. Dette indebærer, at kapitalandele i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre

værdi med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab. I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.600 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpriser/produktionspriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter 1 år anføres som langfristet gæld, medens gæld der forfalder inden for 1 år er anført som kortfristet gæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2014 - 31. dec 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat		1.924.424	1.544.471
Personaleomkostninger	2	-1.947.972	-981.850
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-106.248	-100.477
Resultat af ordinær primær drift		-129.796	462.144
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		10.006	
Andre finansielle indtægter	3	6.914	19.269
Øvrige finansielle omkostninger	4	-310.651	-307.762
Ordinært resultat før skat		-423.527	173.651
Ekstraordinært resultat før skat		-423.527	173.651
Skat af årets resultat	5	67.178	-97.413
Årets resultat		-356.349	76.238
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		10.006	
Overført resultat		-366.355	76.238
I alt		-356.349	76.238

Balance 31. december 2014

Aktiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		308.534	224.982
Materielle anlægsaktiver i alt	6	308.534	224.982
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		66.006	56.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		346.488	346.488
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	412.494	402.488
Anlægsaktiver i alt		721.028	627.470
Fremstillede varer og handelsvarer		893.943	737.724
Varebeholdninger i alt		893.943	737.724
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		448.113	325.738
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			267.972
Tilgodehavende skat		12.276	
Andre tilgodehavender		142.832	149.705
Tilgodehavender i alt	8	603.221	743.415
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.000	80.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		80.000	80.000
Likvide beholdninger		23.574	69.584
Omsætningsaktiver i alt		1.600.738	1.630.723
Aktiver i alt		2.321.766	2.258.193

Balance 31. december 2014

Passiver

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Registreret kapital mv.	9	125.000	125.000
Andre reserver		10.006	
Overført resultat		-280.314	86.042
Egenkapital i alt	10	-145.308	211.042
Hensættelse til udskudt skat			-10.053
Hensatte forpligtelser i alt			-10.053
Gæld til banker		1.856.452	1.729.569
Leverandører af varer og tjenesteydelser		243.837	87.969
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		25.247	
Skyldig selskabsskat		10.912	75.867
Anden gæld		323.219	153.630
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.407	10.169
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.467.074	2.057.204
Gældsforpligtelser i alt		2.467.074	2.057.204
Passiver i alt		2.321.766	2.258.193

Noter

1. Nettoomsætning

Ledelsen ønsker ikke at offentliggøre selskabets nettoomsætning mv. af konkurrencemæssige årsager.

2. Personaleomkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Gager og lønninger	1.839.783	861.133
Pensioner	61.280	61.280
Fremmed arbejde	30.020	45.911
Andre udgifter til social sikring	28.739	37.298
Løniskud mv.	-11.850	-23.772
	1.947.972	981.850
Gennemsnitligt antal medarbejdere	6	4

3. Andre finansielle indtægter

	2014 kr.	2013 kr.
Finansielle indtægter		
Debitorrenter	2.874	15.031
Kreditorrenter	4.040	4.237
	6.914	19.269

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2014 kr.	2013 kr.
Finansielle udgifter		
Pengeinstitut mv.	310.651	307.762
	310.651	307.762

5. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-64.955	86.610
Årets regulering af udskudt skat mv.	-2.223	10.803
	-67.178	97.803

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	2014 kr.	2013 kr.
Driftsmateriel og automobiler		
Kostpris primo	692.581	661.748
Tilgang	189.800	30.833
Afgang	179.800	0
Kostpris ultimo	702.581	692.581
 Opskrivninger primo	 0	 0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
 Af- og nedskrivning primo	 457.599	 367.422
Årets afskrivning	73.552	100.477
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	394.047	467.599
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 308.534	 224.982

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	2014 kr.	2013 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	56.000	0
Tilgang	0	56.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	56.000	56.000
Nettoopskrivninger primo	0	0
Årets op-/nedskrivninger	10.006	0
Udloddet udbytte	0	0
Nettoopskrivninger ultimo	10.006	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	66.006	56.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Lithos Ejendomme ApS, Langeskov	70%	94.295	14.295

8. Tilgodehavender i alt

	2014 kr.	2013 kr.
Udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	-10.053	-20.856
Årets regulering	2.223	-10.803
Udskudt skat 31. december	-12.276	-10.053

9. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 31-12-2014	125.000
Kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

10. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000		86.042		211.042
Nettoopskrivning kapital andele		10.006			10.006
Årets resultat			-366.356		-366.356
Egenkapital ultimo	125.000	10.006	-270.307		-145.307

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for Lithos Ejendomme ApS lån hos pantebrevsselskabet Dapafo der pr. 31. december 2014 udgør t. kr. 2.916 har selskabet afgivet selvskyldnerkaution.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med LITHOS DK HOLDING ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af virksomhedskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

LITHOS DK HOLDING ApS (modervirksomhed)
Odensevej 44D, 5550 Langeskov.