

LITHOMEX ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/06/2014

Peter Ingwersen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

Ledespåtegning	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 44D

5550 Langeskov

Telefonnummer: 66183688

Fax: 63180026

CVR-nr: 27196187

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Revisor

SYDDANSK REVISION

Næsset 26

5330 Munkebo

CVR-nr: 15681586

P-enhed: 1004059193

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013.

Selskabet har fravalgt revision.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langeskov, den 06/06/2014

Direktion

Jørn Erik Madsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da Selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision, er dette fravalgt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i LITHOMEX ApS

Vi har opstillet årsregnskab for LITHOMEX ApS for indkomståret 2013 på grundlag af virksomhedens bogholderi for 2013 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, 06/06/2014

Lennard Skjoldemose Hansen, FSR-danske revisorer
GODKENDT REVISIONSFIRMA
SYDDANSK REVISION

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

Lithos DK Holding ApS
Lithomex ApS
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

Året 2013 har salgsmæssigt formet sig fornuftigt, med en konsolidering af vore eksportmarkeder og det danske marked.

Årets resultat er tilfredsstillende under hensyntagen til udviklingen på markederne.

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 rentekomkostninger.

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 gældsmetode 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 kostpris.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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. 12.300 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 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 acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		1.544.471	1.095.761
Personaleomkostninger		-981.850	-991.893
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-100.477	-107.555
Resultat af ordinær primær drift		462.144	-3.687
Andre finansielle indtægter		19.269	49.653
Øvrige finansielle omkostninger		-307.762	-201.694
Ordinært resultat før skat		173.651	-155.728
Ekstraordinært resultat før skat		173.651	-155.728
Skat af årets resultat		-97.413	14.257
Årets resultat		76.238	-141.471
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		76.238	-141.471
I alt		76.238	-141.471

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		224.982	294.326
Materielle anlægsaktiver i alt	1	224.982	294.326
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		56.000	
Andre værdipapirer og kapitalandele		346.488	303.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	402.488	303.500
Anlægsaktiver i alt		627.470	597.826
Fremstillede varer og handelsvarer		737.724	1.206.304
Varebeholdninger i alt		737.724	1.206.304
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		325.738	354.790
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		267.972	
Andre tilgodehavender		149.705	313.931
Tilgodehavender i alt		743.415	668.721
Andre værdipapirer og kapitalandele		80.000	80.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		80.000	80.000
Likvide beholdninger		69.584	25.313
Omsætningsaktiver i alt		1.630.723	1.980.338
AKTIVER I ALT		2.258.193	2.578.164

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		86.042	9.805
Egenkapital i alt		211.042	134.805
Hensættelse til udskudt skat		-10.053	-20.856
Hensatte forpligtelser i alt		-10.053	-20.856
Gæld til banker		1.729.569	1.850.399
Leverandører af varer og tjenesteydelser		87.969	406.345
Skyldig selskabsskat		75.867	7.257
Anden gæld		153.630	177.049
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.169	23.165
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.057.204	2.464.215
Gældsforpligtelser i alt		2.057.204	2.464.215
PASSIVER I ALT		2.258.193	2.578.164

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmatriel Biler mv. kr.
Kostpris primo	661.748
Tilgang	30.833
Afgang	0
Kostpris ultimo	692.581
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	367.422
Årets afskrivning	100.477
Tilbageførsel ved afgang	39.960
Af- og nedskrivning ultimo	467.599
Regnskabsmæssig værdi ultimo	224.982

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	56.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	56.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	56.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Lithos Ejendomme ApS, Langeskov	70%	56.000	0

3. 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 31-12-2013	125.000
Kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

4. Oplysning om eventualforpligtelser

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.

5. 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.