

ÅRSRAPPORT**1. oktober 2021 - 30. september 2022****STENAK BAD & BYG APS****Charlottenlundvej 2B, 1.tv.
2900 Hellerup****CVR-nr. 25 33 74 92
22. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
16. februar 2023

Flemming Stenak
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	9
Balance pr. 30. september 2022	10-11
Noter	12

Selskabet:

Stenak Bad & Byg ApS
Charlottenlundvej 2B, 1.tv.
2900 Hellerup

Direktion:

Flemming Stenak

Pengeinstitut:

Sydbank
Gl. Kongevej 64
1850 Frederiksberg

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østbanegade 123
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021/22 for Stenak Bad & Byg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Frederiksberg, den 16. februar 2023.

Direktionen:

Flemming Stenak

Til ledelsen i Stenak Bad & Byg ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenak Bad & Byg ApS for perioden 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 16. februar 2023.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82
Statsautoriseret revisionsfirma

Thomas Lehmann Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34128

Væsentligste aktiviteter:

Stenak Bad & Byg ApS' væsentligste aktivitet er at udøve bygge- og anlægs virksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Årsregnskabet for Stenak Bad & Byg ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og leverede salg med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

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.

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

Småanskaffelser 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.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter "først ind - først ud" (FIFO) metoden eller forventede nettorealisationseværdier, hvor disse er lavere. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealisationseværdi.

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

Nettorealisationseværdi 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 amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**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 acontoskatter.

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 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-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%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
BRUTTOFORTJENESTE	252.784	485.594
1 Personalemkostninger	-282.769	-411.298
Afskrivninger	-6.414	-6.414
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-36.398	67.883
Finansielle omkostninger	-3.870	-3.842
RESULTAT FØR SKAT	-40.268	64.040
Skat af årets resultat	0	0
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-40.268</u>	<u>64.040</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	-40.268	64.040
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>-40.268</u>	<u>64.040</u>

Note	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>10.689</u>	<u>17.103</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>10.689</u>	<u>17.103</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>10.689</u>	<u>17.103</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>4.800</u>	<u>3.400</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	68.741	24.663
Andre tilgodehavender	<u>4.510</u>	<u>4.004</u>
TILGODEHAVENDER	<u>73.251</u>	<u>28.667</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>74.994</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>78.051</u>	<u>107.061</u>
AKTIVER I ALT	<u>88.740</u>	<u>124.164</u>

Note	30/9 2022	30/9 2021
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud	-133.025	-92.756
EGENKAPITAL	-8.025	32.244
Pengeinstitutter	60.292	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.874	22.932
Anden gæld	599	68.988
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	96.765	91.920
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	96.765	91.920
PASSIVER I ALT	88.740	124.164

Note

- 2 Usikkerhed om fortsat drift

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	Gager og lønninger	212.148	328.864
	Pensioner	63.900	62.500
	Andre omkostninger til social sikring	6.721	19.934
	I ALT	282.769	411.298
	<u>Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede</u>	<u>1</u>	<u>1</u>

2 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har som følge af nedgang i aktiviteten haft underskud på driften i indeværende regnskabsår. Selskabet er i gang med at undersøge mulighederne for enten at afvikle driften i selskabet, eller at få etableret en drift, der kan retablere egenkapitalen, uden at selskabets kreditorer lider tab. Det er dog usikkert om selskabets bestræbelser lykkes, hvorfor der er usikkerhed omkring den fortsatte drift.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Lehmann Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Lægård Revision

Serienummer: CVR:18437082-RID:85583565

IP: 91.133.xxx.xxx

2023-02-16 08:59:28 UTC

NEM ID 

Flemming Stenak

Direktionsmedlem

På vegne af: Stenak Bad & Byg ApS

Serienummer: 3bf907d8-d5ad-4e3a-a74f-31ce3071b9cb

IP: 2.106.xxx.xxx

2023-02-20 16:03:39 UTC

Mit  

Flemming Stenak

Direktør og dirigent

På vegne af: Stenak Bad & Byg ApS

Serienummer: 3bf907d8-d5ad-4e3a-a74f-31ce3071b9cb

IP: 2.106.xxx.xxx

2023-02-20 16:03:39 UTC

Mit  

Penneo dokumentnøgle: EOYNK-AD86k-OZNP4-CUJLC-C100X-8MXEY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>