

# Stenbjerggaard Service ApS

Sengeløsevej 5  
Sengeløse  
2630 Taastrup

CVR-nr. 32 34 40 38

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2019 til 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2020

---

Thomas Kortbech Gadebusch  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	10
Balance 30. juni 2020	11
Noter til årsrapporten	13

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Stenbjerggaard Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 1. december 2020

### **Direktion**

Thomas Kortbech Gadebusch  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Stenbjerggaard Service ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenbjerggaard Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Hillerød, den 1. december 2020

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Dennis Mikkelsen  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne33799

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Stenbjerggaard Service ApS  
Sengeløsevej 5  
Sengeløse  
2630 Taastrup

CVR-nr.: 32 34 40 38

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Hjemsted: Høje Taastrup

### Direktion

Thomas Kortbech Gadebusch, direktør

### Revisor

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Rønnevangsalle 6  
3400 Hillerød

### Pengeinstitut

Nordea

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive servicevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 84.197, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 98.227.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenbjerggaard Service ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 7 år	0 kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### **Selskabsskat 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>120.751</b>	<b>174.616</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-163.941</u>	<u>-175.418</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-43.190</b>	<b>-802</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-59.233</u>	<u>-59.233</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-102.423</b>	<b>-60.035</b>
Finansielle indtægter		10	0
Finansielle omkostninger		<u>-2.861</u>	<u>-2.966</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-105.274</b>	<b>-63.001</b>
Skat af årets resultat	3	<u>21.077</u>	<u>12.458</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-84.197</u></b>	<b><u>-50.543</u></b>
Overført resultat		<u>-84.197</u>	<u>-50.543</u>
		<b><u>-84.197</u></b>	<b><u>-50.543</u></b>

## Balance 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>58.468</u>	<u>99.201</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>58.468</b></u>	<u><b>99.201</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>58.468</b></u>	<u><b>99.201</b></u>
Udskudt skatteaktiv		51.081	28.425
Selskabsskat		9.000	14.579
Periodeafgrænsningsposter		<u>41.000</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>101.081</b></u>	<u><b>43.004</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>24.381</b></u>	<u><b>102.005</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>125.462</b></u>	<u><b>145.009</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>183.930</b></u></u>	<u><u><b>244.210</b></u></u>

## Balance 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-148.227</u>	<u>-64.030</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>-98.227</b></u>	<u><b>-14.030</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		176.037	151.504
Anden gæld		<u>91.120</u>	<u>91.736</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>282.157</b></u>	<u><b>258.240</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>282.157</b></u>	<u><b>258.240</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>183.930</b></u>	<u><b>244.210</b></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualforpligtelser	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	157.114	169.053
Andre omkostninger til social sikring	5.381	5.804
Andre personaleomkostninger	<u>1.446</u>	<u>561</u>
	<b><u>163.941</u></b>	<b><u>175.418</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>59.233</u>	<u>59.233</u>
	<b><u>59.233</u></b>	<b><u>59.233</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-22.656	-12.458
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>1.579</u>	<u>0</u>
	<b><u>-21.077</u></b>	<b><u>-12.458</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2019	300.400
Tilgang i årets løb	<u>18.500</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>318.900</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	201.199
Årets afskrivninger	<u>59.233</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>260.432</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020</b>	<b><u><u>58.468</u></u></b>

### 5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	50.000	-64.030	-14.030
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-84.197</u>	<u>-84.197</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2020</b>	<b><u><u>50.000</u></u></b>	<b><u><u>-148.227</u></u></b>	<b><u><u>-98.227</u></u></b>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt egenkapitalen, grundet underskud. Ejeren forventer at reetablere egenkapital ved egen indtjening, da der forventes overskud i kommende år.

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet har den 28. november 2019 indgået en aftale om leasing af en minilæsser over 48 måneder.

Den månedlige ydelse udgør kr. 3.504 excl. moms.

Den 30. juni 2020 reterer der 41 ydelser, og den samlede betalingsforpligtelser udgør kr. 165.564 excl. moms.