

# Stenbjerggaard Service ApS

Sengeløsevej 5  
Sengeløse  
2630 Taastrup

CVR-nr. 32 34 40 38

Årsrapport for perioden  
1. juli 2021 til 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19. december 2022

---

Thomas Kortbech Gadebusch  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	9
Balance 30. juni 2022	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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 19. december 2022

### **Direktion**

Thomas Kortbech Gadebusch  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Stenbjerggaard Service ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Stenbjerggaard Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 19. december 2022

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 2021 - 30. juni 2022

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 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/22 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 428, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 86.267.

### **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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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 mv. 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.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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



## Anvendt regnskabspraksis

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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 7 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### 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 gælds metode 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

### 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 2021 - 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>42.599</b>	<b>122.355</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-31.436</u>	<u>-63.408</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>11.163</b>	<b>58.947</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-7.088</u>	<u>-40.280</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>4.075</b>	<b>18.667</b>
Finansielle indtægter		6	6
Finansielle omkostninger		<u>-3.529</u>	<u>-3.182</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>552</b>	<b>15.491</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-124</u>	<u>-3.960</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>428</u></b>	<b><u>11.531</u></b>
Overført resultat		<u>428</u>	<u>11.531</u>
		<b><u>428</u></b>	<b><u>11.531</u></b>

## Balance 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>11.100</u>	<u>18.188</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>11.100</b></u>	<u><b>18.188</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>11.100</b></u>	<u><b>18.188</b></u>
Andre tilgodehavender		180.000	0
Udskudt skatteaktiv		46.997	47.121
Selskabsskat		0	6.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>17.000</u>	<u>29.000</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>243.997</b></u>	<u><b>82.121</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>43.085</b></u>	<u><b>131.584</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>287.082</b></u>	<u><b>213.705</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>298.182</b></u></u>	<u><u><b>231.893</b></u></u>

## Balance 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-136.267</u>	<u>-136.696</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>-86.267</u></b>	<b><u>-86.696</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.800	15.800
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		225.790	195.623
Anden gæld		<u>142.859</u>	<u>107.166</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>384.449</u></b>	<b><u>318.589</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>384.449</u></b>	<b><u>318.589</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>298.182</u></b>	<b><u>231.893</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualforpligtelser	6		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	50.000	-136.695	-86.695
Årets resultat	0	428	428
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-136.267</u></b>	<b><u>-86.267</u></b>

## Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	30.121	55.079
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.315</u>	<u>8.329</u>
	<b><u>31.436</u></b>	<b><u>63.408</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>7.088</u>	<u>40.280</u>
	<b><u>7.088</u></b>	<b><u>40.280</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>124</u>	<u>3.960</u>
	<b><u>124</u></b>	<b><u>3.960</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2021		<u>318.900</u>
Kostpris 30. juni 2022		<u>318.900</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021		300.712
Årets afskrivninger		<u>7.088</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022		<u>307.800</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>		<b><u>11.100</u></b>

## Noter

### 5 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.

### 6 Eventualforpligtelser

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

Den månedelige ydelse udgør kr. 3.504 excl. moms.

Den 30. juni 2022 resterer der 17 ydelser, og den samlede betalingsforpligtelser udgør kr. 81.468 excl. moms.