

STEEN STJERNHOLM A/S

Enebærvej 140
7500 Holstebro

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

05/03/2019

Preben Hald
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEEN STJERNHOLM A/S
Enebærvej 140
7500 Holstebro

CVR-nr: 34607974
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Vestjysk Bank
Vestergade 1
7500 Holstebro

Revisor Revisionsfirmaet Iversen & Hald
Brotorvet 6
7500 Holstebro
DK Danmark
CVR-nr: 36115432
P-enhed: 1019836211

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Steen Stjernholm A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 25/02/2019

Direktion

Steen Stjernholm Jensen

Bestyrelse

Randi Stjernholm Jensen

Steen Stjernholm Jensen

Stefan Stjernholm Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i STEEN STJERNHOLM A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for STEEN STJERNHOLM A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtigelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Holstebro, 25/02/2019

Preben Hald , mne357
registreret revisor
Revisionsfirmaet Iversen & Hald
CVR: 36115432

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift. Varekøbet er reguleret med forskydningen i varelager primo / ultimo opgjort til indkøbspriser. Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Erhvervet goodwill måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Inventar og automobiler er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anskaffelser af materielle anlægsaktiver på under kr. 13.500 udgiftsføres straks.

Varelager

Varelager er opgjort til indkøbspriser eller genanskaffelsespriser, hvor disse er lavere.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres beregnet skat af årets indkomst samt udskudt skat.

Udskudt skat beregnes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.189.253	5.198.806
Personaleomkostninger		-2.279.605	-2.405.936
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-212.944	-288.010
Andre driftsomkostninger		-1.657.036	-1.837.650
Resultat af ordinær primær drift		39.668	667.210
Andre finansielle indtægter		419.182	259.188
Øvrige finansielle omkostninger		-46.367	-52.912
Ordinært resultat før skat		412.483	873.486
Skat af årets resultat		-91.702	-192.926
Årets resultat		320.781	680.560
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	650.000
Overført resultat		20.781	30.560
I alt		320.781	680.560

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		60.000	80.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		60.000	80.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		975.050	1.167.994
Materielle anlægsaktiver i alt		975.050	1.167.994
Andre tilgodehavender		114.000	114.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		114.000	114.000
Anlægsaktiver i alt		1.149.050	1.361.994
Fremstillede varer og handelsvarer		50.000	50.000
Varebeholdninger i alt		50.000	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.664.887	2.609.005
Tilgodehavender i alt		1.664.887	2.609.005
Likvide beholdninger		1.717.610	127.460
Omsætningsaktiver i alt		3.432.497	2.786.465
Aktiver i alt		4.581.547	4.148.459

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		144.233	123.452
Forslag til udbytte		300.000	650.000
Egenkapital i alt		944.233	1.273.452
Hensættelse til udskudt skat		92.000	87.000
Hensatte forpligtelser i alt		92.000	87.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		522.245	445.618
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.023.069	2.342.389
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.545.314	2.788.007
Gældsforpligtelser i alt		3.545.314	2.788.007
Passiver i alt		4.581.547	4.148.459

Noter

1. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet er tømrer- og snedkervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	7