

*Stenlandsdal ApS  
Yderholmvej 72  
4623 Lille Skensved*

*CVR-nr: 36 01 73 68*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 - 30. juni 2018*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2018

\_\_\_\_\_  
Dirigent

**DIELS+CO**

REGNSKAB | RÅDGIVNING | REVISION

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 3 |
|---------------------------|---|

**Påtegninger**

|                      |   |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning ..... | 4 |
|----------------------|---|

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 5 |
|---|---|

**Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Stenlandsdal ApS  
Yderholmvej 72  
4623 Lille Skensved

Telefon: 40 53 05 59

CVR-nr.: 36 01 73 68

Stiftet: 18. juni 2014

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Erik Kjær  
Lyøvej 18, st. mf.  
2000 Frederiksberg

**Pengeinstitut**

Spar Nord

**Revisor**

Nordisk Revision Godkendt Revisionsinteressentskab  
Algade 33 B  
4220 Korsør

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Stenlandsdal ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den / 2018

### **Direktion**

Erik Kjær

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Stenlandsdal ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenlandsdal ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 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.

Korsør, den / 2018

Nordisk Revision Godkendt Revisionsinteressentskab

Jan Richard  
Registreret Revisor, FSR

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Stenlandsdal ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

### Brugstid

Indretning af lejede lokaler 5 år

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/andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imodegåelse af forventede tab.

### **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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

|   | 2017/18        | 2016/17<br>kr. 1000 |
|---|----------------|---------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE .....</b>                            | <b>191.200</b> | <b>215</b>          |
| 2 Personaleomkostninger .....                             | -134.380       | -192                |
| Af- og nedskrivninger af materielle<br>anlægsaktiver..... | -6.011         | 0                   |
| <b>DRIFTSRESULTAT.....</b>                                | <b>50.809</b>  | <b>23</b>           |
| Andre finansielle omkostninger .....                      | -430           | 0                   |
| <b>RESULTAT FØR SKAT .....</b>                            | <b>50.379</b>  | <b>23</b>           |
| Skat af årets resultat .....                              | -8.800         | -18                 |
| <b>ÅRETS RESULTAT .....</b>                               | <b>41.579</b>  | <b>5</b>            |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                |                |                     |
| Overført resultat .....                                   | 41.579         | 5                   |
| <b>DISPONERET I ALT .....</b>                             | <b>41.579</b>  | <b>5</b>            |

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
AKTIVER

|   | 2018           | 2017<br>kr. 1000 |
|---|----------------|------------------|
| 3 Indretning af lejede lokaler.....               | 30.329         | 0                |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....             | <b>30.329</b>  | <b>0</b>         |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                        | <b>30.329</b>  | <b>0</b>         |
| Varelager .....                                   | 21.123         | 27               |
| <b>Varebeholdninger</b> .....                     | <b>21.123</b>  | <b>27</b>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 9.550          | 8                |
| Andre tilgodehavender .....                       | 21.640         | 0                |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                      | <b>31.190</b>  | <b>8</b>         |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                 | <b>65.755</b>  | <b>75</b>        |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                    | <b>118.068</b> | <b>110</b>       |
| <b>AKTIVER</b> .....                              | <b>148.397</b> | <b>110</b>       |

BALANCE PR. 30. JUNI 2018  
PASSIVER

|  | 2018           | 2017<br>kr. 1000 |
|--|----------------|------------------|
| Virksomhedskapital.....                        | 50.000         | 50               |
| Overført resultat .....                        | 49.982         | 8                |
| <b>4 EGENKAPITAL .....</b>                     | <b>99.982</b>  | <b>58</b>        |
| Selskabsskat .....                             | 5.800          | 0                |
| <b>5 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>  | <b>5.800</b>   | <b>0</b>         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser ..... | 3.111          | 0                |
| Anden gæld .....                               | 32.677         | 50               |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....  | 6.827          | 2                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>   | <b>42.615</b>  | <b>52</b>        |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>                  | <b>48.415</b>  | <b>52</b>        |
| <b>PASSIVER.....</b>                           | <b>148.397</b> | <b>110</b>       |
| <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                |                  |

## NOTER

|   | 2017/18        | 2016/17<br>kr. 1000                     |               |
|---|----------------|---|---------------|
| <b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>  |                |   |               |
| Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive bed and breakfast. |                |   |               |
| <br>  |                |   |               |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>  |                |   |               |
| Lønninger .....   | 132.821        | 189                                     |               |
| Andre omkostninger til social sikring .....   | 1.559          | 3                                       |               |
|   | <hr/>          | <hr/>                                   |               |
| <b>Personaleomkostninger i alt .....</b>  | <b>134.380</b> | <b>192</b>                              |               |
|   | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>                             |               |
| <br>  |                |   |               |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>   |                | Indretning af<br>lejede lokaler         |               |
| Tilgang i årets løb.....  |                | 36.340                                  |               |
|   |                | <hr/>                                   |               |
| Kostpris 30. juni 2018  |                | 36.340                                  |               |
|   |                | <hr/>                                   |               |
| Årets af-/nedskrivninger.....   |                | -6.011                                  |               |
|   |                | <hr/>                                   |               |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2018  |                | -6.011                                  |               |
|   |                | <hr/>                                   |               |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>  |                | <b>30.329</b>                           |               |
|   |                | <hr/> <hr/>                             |               |
| <br>  |                |   |               |
| <b>4 Egenkapital</b>  | Primo          | Forslag til<br>resultatdisponer-<br>ing | Ultimo        |
| Virksomhedskapital.....   | 50.000         | 0                                       | 50.000        |
| Overført resultat .....   | 8.403          | 41.579                                  | 49.982        |
|   | <hr/>          | <hr/>                                   | <hr/>         |
|   | <b>58.403</b>  | <b>41.579</b>                           | <b>99.982</b> |
|   | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>                             | <hr/> <hr/>   |

NOTER

|  | 2018         | 2017<br>kr. 1000 |
|--|--------------|------------------|
| <b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>       |              |                  |
| Selskabsskat .....                             | 5.800        | 0                |
|  | <u>5.800</u> | <u>0</u>         |
| <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |              |                  |
| Selskabet har ikke stillet sikkerheder.        |              |                  |