

STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS

Ringstedvej 91
4600 Køge

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

29/11/2019

Henrik Fauerskov
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS
Ringstedvej 91
4600 Køge

Telefonnummer: 40582863

CVR-nr: 36085991
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Køge, den 29/11/2019

Direktion

Zille Gitte Siff Thejll

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af blomsterbutik og havecenter samt udførsel af anlægsarbejder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke i regnskabsåret været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Årets resultat, --108.393 kr., er væsentligt lavere end sidste år (2017/18: 222.010 kr.), men på niveau med det forventede.

Ledelsen forventer et resultat for 2019/20 på niveau med 2017/18.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt er samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 vises kun bruttoresultatet.

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelse m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Indretning af lejede lokaler 5 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og 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 henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Operationel leasing kontrakter. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing oplyses under eventualforpligtelser.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		923.432	1.326.534
Personaleomkostninger	1	-1.039.388	-1.007.737
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.071	-42.674
Resultat af ordinær primær drift		-139.027	276.123
Andre finansielle indtægter		500	0
Øvrige finansielle omkostninger		-818	-5.020
Ordinært resultat før skat		-138.709	271.103
Skat af årets resultat	2	30.316	-49.093
Årets resultat		-108.393	222.010
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-108.393	222.010
I alt		-108.393	222.010

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		141.877	69.537
Materielle anlægsaktiver i alt	3	141.877	69.537
Deposita		9.600	9.600
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.600	79.137
Anlægsaktiver i alt		151.477	79.137
Fremstillede varer og handelsvarer		1.365.000	1.015.000
Varebeholdninger i alt		1.365.000	1.015.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		113.542	861.609
Udskudte skatteaktiver		31.894	1.577
Tilgodehavender i alt		145.436	872.786
Likvide beholdninger		92.978	167.999
Omsætningsaktiver i alt		1.603.414	2.055.785
Aktiver i alt		1.754.891	2.125.322

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		75.476	183.869
Egenkapital i alt		125.476	233.869
Leverandører af varer og tjenesteydelser		202.634	651.100
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		887.744	462.744
Skyldig selskabsskat		34.348	42.348
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		48.897	180.845
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		455.792	554.416
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.629.415	1.891.453
Gældsforpligtelser i alt		1.629.415	1.891.453
Passiver i alt		1.754.891	2.125.322

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	183.869	0	233.869
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-108.393		-108.393
Egenkapital, ultimo	50.000	75.476	0	125.476

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/15 kr.
Løn og gager	1.008.379	953.698
Andre omkostninger til social sikring	31.009	54.039
	<u>1.039.388</u>	<u>1.007.737</u>

Gennemsnitlig antal ansatte 5 ansatte (2017/18: 5 ansatte).

2. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	-42.438
Ændring af udskudt skat	30.316	-6.745
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>30.316</u>	<u>-49.093</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	213.371
Tilgang	132.911
Afgang	-37.500
Kostpris ultimo	<u>308.782</u>
Af- og nedskrivning primo	-143.834
Årets afskrivning	-23.071
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-166.905</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>141.877</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 12 måneder og en samlet forpligtelse på ca. 85 tkr.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	5