

# **STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS**

Ringstedvej 91  
4600 Køge

Årsrapport  
1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

**30/11/2020**

---

**Zille Gitte Siff Thejll**

---

**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

CVR-nr:                    36085991  
Regnskabsår:            01/07/2019 - 30/06/2020

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 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 30/11/2020

## **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, 86.731 kr., er væsentligt bedre end sidste år (2018/19: -108.393 kr.), og på niveau med det forventede.

Ledelsen forventer et resultat for 2020/21 på niveau med 2019/20.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke – udover COVID-19 - indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

COVID-19's indvirkning på selskabet er yderst vanskeligt at opgøre på nuværende tidspunkt.

# 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 leasingydelser 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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.421.145</b>	<b>923.432</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.264.498	-1.039.388
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-44.490	-23.071
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>112.157</b>	<b>-139.027</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	500
Øvrige finansielle omkostninger .....		-424	-818
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>111.733</b>	<b>-138.709</b>
Skat af årets resultat .....	2	-25.002	30.316
<b>Årets resultat</b> .....		<b>86.731</b>	<b>-108.393</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		86.731	-108.393
<b>I alt</b> .....		<b>86.731</b>	<b>-108.393</b>

# Balance 30. juni 2020

## Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		197.162	141.877
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>197.162</b>	<b>141.877</b>
Deposita .....		9.600	9.600
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>9.600</b>	<b>9.600</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>206.762</b>	<b>151.477</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		1.365.000	1.365.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.365.000</b>	<b>1.365.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		59.570	113.542
Udskudte skatteaktiver .....		6.892	31.894
Tilgodehavende skat .....		3.000	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>69.462</b>	<b>145.436</b>
Likvide beholdninger .....		529.978	92.978
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.964.440</b>	<b>1.603.414</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.171.202</b>	<b>1.754.891</b>

# Balance 30. juni 2020

## Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		162.207	75.476
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>212.207</b>	<b>125.476</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		361.427	202.634
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		982.644	887.744
Skyldig selskabsskat .....		0	34.348
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		162.237	48.897
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		452.687	455.792
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.958.995</b>	<b>1.629.415</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.958.995</b>	<b>1.629.415</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.171.202</b>	<b>1.754.891</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	75.476	0	125.476
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	86.731	0	86.731
Egenkapital, ultimo .....	50.000	162.207	0	212.207

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Løn og gager	1.236.443	1.008.379
Andre omkostninger til social sikring	28.055	31.009
	<u>1.264.498</u>	<u>1.039.388</u>

Gennemsnitlig antal ansatte 6 ansatte (2018/19: 5 ansatte).

## 2. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-25.002	30.316
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-25.002</u>	<u>30.316</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	408.557
Tilgang	99.775
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>408.557</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-166.905
Årets afskrivning	-44.490
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-211.395</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>197.162</b></u>

#### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 12 måneder og en samlet forpligtelse på ca. 90 tkr.

#### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019/20</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	6