

Hovedgaden 34
Ronde

Brunbjergvej 3
Risskov

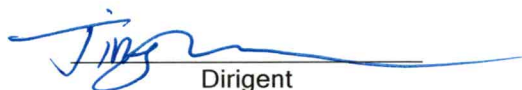
Østeralle 8
Ebeltoft

Stockfleth ApS

Stockflethsvej 12
8400 Ebeltoft

ÅRSRAPPORT
2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
EBELTOFT den **7/4** 2022



Dirigent

Medlem af:

Allinial GLOBAL®
An association of legally independent firms

CVR-nr. 36 53 64 70

RGD REVISORGRUPPEN DANMARK

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Stockfleth ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ebeltoft, den 7 / 7 2022

Direktion



Tine Bech Størup-Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stockfleth ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stockfleth ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Ebeltoft, den 7/4 2022

Kovsted & Skovgård
Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 38751646

Diana Poulsen
statsautoriseret revisor
MNE nr.: mne35437

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stockfleth ApS Stockflethsvej 12 8400 Ebeltoft
	CVR-nr: 36 53 64 70
	Stiftet: 6. februar 2015
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion	Tine Bech Størup-Rasmussen
------------------	----------------------------

Revisor	Kovsted & Skovgård Statsautoriseret revisionspartnerselskab Østeralle 8 8400 Ebeltoft
----------------	--

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Årets resultat er negativt på virket af Covid-19. Der er ansøgt om hjælpepakker, som til dels kompenserer herfor. Der er i regnskabsåret indtægtsført 959.141 kr. i kompensation. Der henvises endvidere til note 2 omkring særlige poster.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter statusdagen stadig COVID-19 virusudbrud. Virusudbruddets indflydelse på driften for året 2022 er uvis.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Stockfleth ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 og direkte lønforbrug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt den aktuelle skattesats.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december

Note	2021	2020
BRUTTORESULTAT	4.942.068	4.246.250
1 Personaleomkostninger	-4.933.486	-3.718.075
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-59.834	-108.588
Tilbageførsel af nedskrivninger på omsætningsaktiver	125.000	0
Andre driftsomkostninger	-38.781	0
DRIFTSRESULTAT	34.967	419.587
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	16.681	8.594
Andre finansielle omkostninger	-45.485	-51.479
RESULTAT FØR SKAT	6.163	376.702
Skat af årets resultat	55.701	-88.150
ÅRETS RESULTAT	61.864	288.552
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	350.000
Overført resultat	61.864	-61.448
DISPONERET I ALT	61.864	288.552

Balance 31. december
AKTIVER

Note	2021	2020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	226.606	480.087
Indretning af lejede lokaler	97.354	65.864
Materielle anlægsaktiver	323.960	545.951
Deposita	67.500	67.500
Finansielle anlægsaktiver	67.500	67.500
ANLÆGSAKTIVER	391.460	613.451
Råvarer og hjælpematerialer	149.644	168.609
Varebeholdninger	149.644	168.609
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.692	4.127
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.085.039	294.667
Andre tilgodehavender	67.983	586.009
Udskudt skatteaktiv	25.036	0
Periodeafgrænsningsposter	254.250	109.500
Tilgodehavender	1.435.000	994.303
Likvide beholdninger	98.654	530.147
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.683.298	1.693.059
AKTIVER	2.074.758	2.306.510

Balance 31. december
PASSIVER

Note	2021	2020
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	99.424	37.560
EGENKAPITAL	139.424	77.560
Hensættelse til udskudt skat	0	30.665
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	30.665
Kreditinstitutter	0	156.725
Langfristede gældsforpligtelser	0	156.725
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	0	73.814
Modtagne forudbetalinger fra kunder	94.818	71.765
Leverandører af varer og tjenesteydelser	115.335	94.375
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	1.703.543	1.800.453
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	21.638	1.153
Kortfristede gældsforpligtelser	1.935.334	2.041.560
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.935.334	2.198.285
PASSIVER	2.074.758	2.306.510

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Egenkapitaloppgørelse

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	40.000	20.000
Overført fra frie reserver	0	20.000
Virksomhedskapital ultimo	40.000	40.000
Overført resultat, primo	37.560	-130.992
Årets resultat	61.864	-61.448
Overført til selskabskapital	0	-20.000
Koncerntilskud fra modervirksomhed	0	250.000
Overført resultat ultimo	99.424	37.560
Ekstraordinært udbytte	0	350.000
Udloddet ekstraordinært udbytte	0	-350.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	0
EGENKAPITAL	139.424	77.560

Noter

	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	13	10
Lønninger	4.843.753	3.611.943
Pensioner	11.484	38.487
Andre omkostninger til social sikring	78.249	67.645
	<u>4.933.486</u>	<u>3.718.075</u>
2 Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet		
Bruttofortjeneste (andre driftsindtægter)	959.411	735.743
	<u>959.411</u>	<u>735.743</u>

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktér.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af et forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er indtægter som vedrører kompensationsordninger Covid-19.

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er huslejeforpligtigelse på kr 47.000+moms i uopsigelighedsperioden som er på 24 måneder.
Der er leasingforpligtigelse overfor Leasing Fyn på 20 ydelser af kr 1.013 i alt kr 20.260 + moms.
Der er leasingforpligtigelse overfor DK Kapital på 42 ydelser af kr 5.515 i alt kr 231.630 + moms.
Der er leasingforpligtigelse overfor VW Financier Services på 44 ydelser af kr 2.826 i alt kr 124.344 + moms.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Størup Rasmussen Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.