

Stenlandsgården ApS  
Frederiksborgvej 2 C, 2.  
3200.Helsinge

CVR. nr. 36 54 59 17

Årsrapport 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 15 // 2018



---

Søren Holmgaard Hansen  
Direktør



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Ledespåtegning</b>	1
<b>Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab</b>	2
<b>Virksomhedsoplysninger</b>	3
<b>Ledelsesberetning</b>	4
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	5
<b>Resultatopgørelse</b>	8
<b>Aktiver</b>	9
<b>Passiver</b>	10
<b>Noter</b>	11



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Stenlandsgården ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er stadig opfyldt.

Helsinge, den 15. november 2018

Direktion:

---

Søren Holmgård Hansen

Direktør



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.

### Til kapitalejerne i Stenlandsgården ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenlandsgården ApS for regnskabsåret 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.

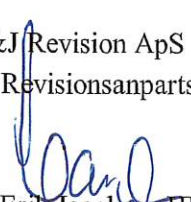
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Greve, den 15. november 2018

C&J Revision ApS  
Registreret Revisionsanpartsselskab

  
Carl Erik Jacobsen, HD  
registreret revisor  
mne551



## Virksomhedsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Stenlandsgården ApS Frederiksborgvej 2 C, 2. 3200 Helsingø
<b>Hjemsted</b>	Helsingø Kommune
<b>CVR - nr.</b>	36 54 59 17
<b>Direktion</b>	Michael Kristensen Serenadgaten 30/9 21573 Malmø Sverige
<b>Revision</b>	C&J Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Greveager 3 2670 Greve
<b>Selskabskapital</b>	kr. 50.000
<b>Regnskabsår</b>	1. juli - 30. juni



## Ledelsesberetning

### Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er byggevirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet opnåede i 2017/18 et resultat på kr. 2.365.834, hvilket anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2018 i alt kr. 2.844.679 ud af samlede aktiver kr. 10.239.930 og selskabets egenkapitalandel udgør således 26 %.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenlandsgården ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre driftsudgifter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre driftsudgifter omfatter udgifter til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.



## Anvendt regnskabspraksis

### **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.

### **BALANCE**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Aktiver med en kostpris som småanskaffelse 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.





## Anvendt regnskabspraksis

### **Tilgodehavender fra tjenesteydelser**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i 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 på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for perioden**  
**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Note	2017/18	2016/17
Bruttoresultat	4.052.348	515.694
1 Personaleomkostninger	-987.277	-194.485
<b>Bruttoresultat</b>	<b>3.065.071</b>	<b>321.209</b>
4 Afskrivninger	-3.750	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>3.061.321</b>	<b>321.209</b>
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle udgifter	-24.463	-91
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.036.858</b>	<b>321.118</b>
3 Skat af årets resultat	-671.024	-76.492
<b>Årets resultat</b>	<b>2.365.834</b>	<b>244.626</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført årets resultat	2.365.834	244.626
<b>I alt til disposition</b>	<b>2.365.834</b>	<b>244.626</b>



Balance pr. 30. juni  
Aktiver

Note	2017/18	2016/17
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
4 Indretning	21.250	0
Grunde	2.315.660	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.336.910</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>2.336.910</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.216.303	765.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>4.216.303</u>	<u>765.000</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>3.686.717</u>	<u>858.938</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>7.903.020</u>	<u>1.623.938</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>10.239.930</u>	<u>1.623.938</u>



Balance pr. 30. juni  
Passiver

Note	2017/18	2016/17
<b>Egenkapital</b>		
Anpartskapital	50.000	50.000
5 Overført resultat	2.601.108	235.274
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>2.651.108</u>	<u>285.274</u>
<b>Hensættelser</b>		
Udskudt skat	550	0
<b>Hensættelser i alt</b>	<u>550</u>	<u>0</u>
<b>Gæld</b>		
<b>Kortfristet gæld</b>		
Leverandørgæld	2.844.679	308.963
Gæld kapitalejer	339.820	237.093
3 Selskabsskat	746.966	76.492
Anden gæld	3.656.807	716.116
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<u>7.588.272</u>	<u>1.338.664</u>
<b>Gæld i alt</b>	<u>7.588.272</u>	<u>1.338.664</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>10.239.930</u>	<u>1.623.938</u>
6 <b>Pantsætninger</b>		
7 <b>Garantiforpligtelse</b>		



## Noter til resultatopgørelse og balance

	2017/18	2016/17
<b>Antal ansatte i gennemsnit</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger 1/7-31/12	99.416	112.625
Lønninger 1/1-30/6	533.136	0
Feriepenge og SH	4.932	0
Social sikring mv.	2.651	0
ATP	8.142	1.136
Pensioner	89.729	16.500
Feriepengeforpligtelse	36.779	0
KM-penge	164.419	62.308
Arbejdstøj	24.037	0
Personaleudgifter	24.036	1.916
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>987.277</b>	<b>194.485</b>
<b>2 Skyldig selskabsskat</b>		
Primo	76.492	0
Korrektion selskabsskat	-6.950	0
Skat betalt	0	0
	<u>69.542</u>	<u>0</u>
Beregnet selskabsskat	677.424	76.492
Betalt aconto	0	0
Renter selskabsskat	0	0
<b>Skyldig selskabsskat i alt</b>	<b>746.966</b>	<b>76.492</b>
<b>Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	677.424	76.492
Korrektion selskabsskat	-6.950	0
Udskudt skat	550	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>671.024</b>	<b>76.492</b>
<b>3 Udskudt skat</b>		
Primo	0	0
Ultimo	550	0
<b>Regulering udskudt skat</b>	<b>550</b>	<b>0</b>



## Noter til resultatopgørelse og balance

	Driftsmidler	Grunde
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum</b>		
Saldo 1. juli	0	0
Tilgang i året	25.000	2.315.660
Afgang i året	0	0
<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>	<u>25.000</u>	<u>2.315.660</u>
<b>Afskrivninger</b>		
Saldo 1. juli	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger i året	3.750	0
<b>Samlede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>3.750</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi 30.06 2018</b>	<u>21.250</u>	<u>2.315.660</u>
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
<b>Årets af- og nedskrivninger:</b>		
Inventar og driftsmidler (afskrives over 5 år)	3.750	0
<b>Samlede afskrivninger</b>	<u>3.750</u>	<u>0</u>
	<b>2017/18</b>	<b>2016/17</b>
<b>5 Overført resultat</b>		
Saldo 1. juli 2017	235.274	-9.352
Årets resultat	2.365.834	244.626
<b>Overført resultat i alt</b>	<u>2.601.108</u>	<u>235.274</u>
<b>6 Pantsætninger:</b>		
Ingen		
<b>7 Sikkerhedsstillelser og forpligtelser</b>		
Ud af likvide beholdninger på kr. 3.686.717 er kr. 150.000 deponeret til sikkerhed for trediemand.		