

# Stakehouse ApS

Baretten 24  
4100 Ringsted

CVR.nr.: 37 81 21 61

## **ÅRSRAPPORT 2020/2021**

Regnskabsperiode: 1/10 2020 - 30/9 2021

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
19. november 2021

Morten Asmussen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/10 2020 - 30/9 2021	11.
Balance pr. 30/9 2021	12.
Noter	14.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Stakehouse ApS  
Baretten 24  
4100 Ringsted

CVR.nr.: 37 81 21 61

E-mail: morten@stakehouse.dk

Regnskabsperiode: 1/10 2020 - 30/9 2021

Stiftelsesdato: 21/6 2016

### Direktion

Morten Drachmann Asmussen

### Revisor

Revisionscentret  
v/ Jesper Thygesen  
Nytov 6, 1.  
4200 Slagelse

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Stakehouse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 19. november 2021

### Direktion

.....  
Morten Drachmann Asmussen

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

**Til kapitalejeren i Stakehouse ApS**

### Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Stakehouse ApS for regnskabsåret 1/10 2020 - 30/9 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 etiske krav, 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.

Slagelse, den 19. november 2021

Revisionscentret  
v/ Jesper Thygesen  
(CVR.nr. 10352231)

Jesper Thygesen  
Registreret revisor  
mne12363

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at drive rådgivningsvirksomheder omkring kommunikation og dialog med stakeholdere samt medieproduktion og rådgivning af medievirksomheder.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

### Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

## Anvendt regnskabspraksis

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 en skattesats på 22 %.

### **Sambeskatning**

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1/10 2020 - 30/9 2021

Note	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>1.517.966</b>	<b>1.107.972</b>
1 Personaleomkostninger	<u>-1.018.357</u>	<u>-738.675</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>499.609</b>	<b>369.297</b>
Andre finansielle indtægter	85	0
Finansielle omkostninger	<u>-14.250</u>	<u>-9.074</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>485.444</b>	<b>360.223</b>
2 Skat af årets resultat	<u>-112.046</u>	<u>-84.458</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>373.398</b></u>	<u><b>275.765</b></u>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	300.000	700.000
Overført resultat	<u>73.398</u>	<u>-424.235</u>
<b>I ALT</b>	<u><b>373.398</b></u>	<u><b>275.765</b></u>

**Balance pr. 30/9 2021**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	100.000	100.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	583.250	140.000
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	211.000
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	131.635	0
Andre tilgodehavender	32.000	50.130
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>746.885</b>	<b>401.130</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	20.615	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>20.615</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>138.114</b>	<b>1.013.227</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>905.614</b>	<b>1.414.357</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.005.614</b>	<b>1.514.357</b>

**Balance pr. 30/9 2021**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	153.182	79.784
Forslag til udbytte	<u>300.000</u>	<u>700.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>493.182</u></b>	<b><u>819.784</u></b>
<b>3</b> Anden langfristet gæld	<u>116.977</u>	<u>63.299</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>116.977</u></b>	<b><u>63.299</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.950	335.831
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	36.563	13.127
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>336.942</u>	<u>282.316</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>395.455</u></b>	<b><u>631.274</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>512.432</u></b>	<b><u>694.573</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.005.614</u></b>	<b><u>1.514.357</u></b>
<b>4</b> Eventualforpligtelser		

## NOTER

<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>	<b>2020/2021</b>	<b>2019/2020</b>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	932.429	673.440
Pensionsbidrag	83.972	55.913
Andre omkostninger til social sikring	1.956	9.322
	<u><b>1.018.357</b></u>	<u><b>738.675</b></u>
<b>Note 2 - Skat</b>	<b>2020/2021</b>	<b>2019/2020</b>
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>112.046</u>	<u>84.458</u>
	<u><b>112.046</b></u>	<u><b>84.458</b></u>
<b>Note 3 - Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2020/2021</b>	<b>2019/2020</b>
Anden langfristet gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>116.977</u>	<u>63.299</u>
Langfristet gæld	<u><b>116.977</b></u>	<u><b>63.299</b></u>

### **Note 4 - Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Asmussen Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.