

**Stjernborg Tømrer & Montage ApS
Munkerup Strandvej 46
3120 Dronningmølle**

CVR-nr. 38 41 38 48

Årsrapport 2017/2018
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14. september 2018

Dirigent:

Morten Stjernborg Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2017/2018	3
Balance pr. 30. juni 2018	4-5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8-9

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 6. februar 2017 - 30. juni 2018 for Stjernborg Tømmer & Montage ApS, der udviser et resultat på **kr. 19.536** og en egenkapital på **kr. 69.536**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2018/2019 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Dronningmølle, den 14. september 2018

Direktionen:

Morten Stjernborg Andersen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er tømrervirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2017/2018:

Årets resultat udgør kr. 19.536, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 752.823, og en egenkapital på kr. 69.536.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2017/2018:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2018
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Debitorer	4-6	<u>506.619</u>
Tilgodehavender i alt		<u>506.619</u>
Likvide beholdninger	5-7	<u>246.204</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>752.823</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>752.823</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2018
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
		50.000
		<u>19.536</u>
	5-8	<u>69.536</u>
HENSÆTTELSER		
		<u>0</u>
		<u>0</u>
GÆLD		
		90.000
	5-9	11.286
	5-10	<u>-67.000</u>
2	Langfristet gæld i alt	<u>34.286</u>
		421.178
	5-11	158.018
		2.805
		<u>67.000</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>649.001</u>
	GÆLD I ALT	<u>683.287</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>752.823</u></u>
3	Ejerforhold	
4	Sikkerheder og pantsætninger	
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2017/2018
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING	
Årets resultat	19.536
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>
Selvfinansiering fra driften	19.536
Forskydning mellemregning anpartshaver	<u>2.805</u>
Selvfinansiering i alt	22.341
Ændring i:	
Tilgodehavender	-506.619
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>590.482</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>106.204</u>
FINANSIERING	
Optagelse af lån	<u>90.000</u>
FINANSIERING I ALT	<u>90.000</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	196.204
Likvide midler primo	<u>50.000</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>246.204</u></u>

NOTER

Noter	2017/2018
1 PERSONALEUDGIFTER	
Gager og lønninger	739.056
Udgifter til social sikring	<u>14.879</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>753.935</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>1</u></u>
2 LANGFRISTET GÆLD	
Af den i balancen anførte gæld på kr. forfalder kr. 0 senere end 5 år.	<u><u>34.286</u></u>
3 EJERFORHOLD	
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:	
Stjernborg Holding ApS Munkerup Strandvej 46 3120 Dronningmølle	
4 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER	
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.	
5 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.	
Eventualforpligtelser:	
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.	
Rest leasingforpligtelse (operationel leasing): kr. 109.851.	
Selskabet hæfter solidarisk med Stjernborg Holding ApS for det samlede skattetilsvær i sambeskatningen.	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

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

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede kursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

Gældsforpligtelser:

Langfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Hvor forskellen mellem nettorealiseringsværdien og den nominelle værdi er uvæsentlig, indregnes gælden til nominal værdi.

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominal værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Stjernborg Andersen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-886093647376
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2018 kl.: 12:05:09
Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Stjernborg Andersen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-886093647376
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2018 kl.: 14:32:40
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 944a4796XjNx13931489