

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

CVR-nr. 38 41 38 48

Årsrapport 2020/2021
4. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22. september 2021

Dirigent:

Morten Stjernborg Andersen

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Resultatopgørelse for 2020/2021	3
Balance pr. 30. juni 2021	4-5
Pengestrømsopgørelse	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	8-10

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Stjernborg Tømrer & Montage ApS, der udviser et resultat på kr. **879.811** og en egenkapital på kr. **971.426**, 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 indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Dronningmølle, den 22. september 2021

Direktionen:

Morten Stjernborg Andersen

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er tømrervirksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret 2020/2021:

Årets resultat udgør kr. 879.811, hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.747.082, og en egenkapital på kr. 971.426.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2020/2021:

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.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

Noter	Spec.	2020/2021	2019/2020
Bruttofortjeneste	1	1.980.190	439.794
1 Personaleudgifter	2	<u>-839.093</u>	<u>-399.760</u>
Indtjeningsbidrag		1.141.097	40.034
Finansieringsudgifter	3	<u>-6.788</u>	<u>-2.771</u>
Resultat før skat		1.134.309	37.263
Skat af årets resultat	4	<u>-254.498</u>	<u>-13.997</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>879.811</u></u>	<u><u>23.266</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
Udloddet udbytte		700.000	0
Overført til næste år		<u>179.811</u>	<u>23.266</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>879.811</u></u>	<u><u>23.266</u></u>

Spec. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Spec.	30.06.2021	30.06.2020
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver:			
		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	5	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
Debitorer	6	2.082.659	691.725
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder		12.058	6.728
Andre tilgodehavender	7	46.356	0
Periodeafgrænsningsposter		3.739	0
		<u>2.144.812</u>	<u>698.453</u>
Tilgodehavender i alt		<u>2.144.812</u>	<u>698.453</u>
Likvide beholdninger	8	<u>602.270</u>	<u>69.995</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.747.082</u>	<u>768.448</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.747.082</u></u>	<u><u>768.448</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	30.06.2021	30.06.2020
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		50.000	50.000
		221.426	41.615
		700.000	0
		<u>971.426</u>	<u>91.615</u>
	9	<u>971.426</u>	<u>91.615</u>
HENSÆTTELSER			
		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSÆTTELSER I ALT			
		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLD			
Langfristet gæld:			
	10	254.498	13.997
2	Langfristet gæld i alt	<u>254.498</u>	<u>13.997</u>
Kortfristet gæld:			
		710.347	470.868
		160.000	0
	11	13.997	9.949
	12	623.886	148.218
		12.928	33.801
		<u>1.521.158</u>	<u>662.836</u>
		<u>1.521.158</u>	<u>662.836</u>
GÆLD I ALT			
		<u>1.775.656</u>	<u>676.833</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>2.747.082</u>	<u>768.448</u>

3 Ejerforhold

4 Sikkerheder og pantsætninger

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2020/2021	2019/2020
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	879.811	23.266
Avance salg driftsmidler	-10.000	0
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Selvfinansiering fra driften	869.811	23.266
Forskydning mellemregning anpartshaver	<u>-20.873</u>	<u>28.805</u>
Selvfinansiering i alt	848.938	52.071
Ændring i:		
Tilgodehavender	-1.446.359	121.775
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>1.119.696</u>	<u>-238.235</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>522.275</u>	<u>-64.389</u>
INVESTERINGER		
Køb af materielle anlægsaktiver	-50.000	0
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>60.000</u>	<u>0</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>10.000</u>	<u>0</u>
FINANSIERING		
Afdrag lån	<u>0</u>	<u>-90.000</u>
FINANSIERING I ALT	<u>0</u>	<u>-90.000</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	532.275	-154.389
Likvide midler primo	<u>69.995</u>	<u>224.384</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>602.270</u></u>	<u><u>69.995</u></u>

NOTER

Noter	2020/2021	2019/2020
1 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	832.942	386.928
Udgifter til social sikring	<u>6.151</u>	<u>12.832</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>839.093</u></u>	<u><u>399.760</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>1</u></u>	<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>254.498</u></u>	<u><u>13.997</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 FORPLIGTELSER 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. 248.167.		
Selskabet hæfter solidarisk med Stjernborg Holding ApS for det samlede skattetilsvaret 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 driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålydende 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

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%
---	-----

Anskaffelser under kr. 14.100 / kr. 30.000 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 14.100 / kr. 30.000.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti samt kassebeholdning.

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 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 en skattesats på 22%.

Sambeskatning:

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabs-skat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud, sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

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: 23-09-2021 kl.: 08:01:51
Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Stjernborg Andersen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-886093647376
Tidspunkt for underskrift: 23-09-2021 kl.: 08:16:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 359db096nWU243335975

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.