

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

STENKILDE TØMRER & ENTREPRISE APS

Benedikte Alle 18

2690 Karlslunde

CVR-nr. 39 42 53 78

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 21/4 2020

Rikke Kopowski Stenkilde
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	10
Balance pr. 31. december 2019	11-12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Selskab

Stenkilde tømrer & entreprise ApS
Benedikte Alle 18
2690 Karlslunde

CVR-nr. 39 42 53 78

Hjemsted: Karlslunde

Direktion

Rikke Kopowski Stenkilde

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Stenkilde tømrer & entreprise ApS' hovedaktivitet er at drive tømrer- og bygnings-snedkervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets andet regnskabsår har forløbet yderst tilfredsstillende. Udover det positive driftsresultat er der indgået flere samarbejdsaftaler som skal sikre det fortsatte udviklingen i de kommende år.

Selskabets ledelse finder således året for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har på nuværende tidspunkt ikke oplevet aktivitetsnedgang på grund af COVID-19, og forventer heller ikke at opleve nedgang som følge heraf.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter og forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Stenkilde tømrer & entreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 21. april 2020

I direktionen

Rikke Kopowski Stenkilde
Direktør

Til den daglige ledelse i Stenkilde tømrer & entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenkilde tømrer & entreprise ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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.

Søborg, den 21. april 2020

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Michael Dam-Johansen
statsautoriseret revisor
mne36161

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning" og "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger direkte samt salgs- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

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

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Stenkilde Holding af 2018 ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>(9mdr.) 2018</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.335.565	463.438
1 Personaleomkostninger	<u>-1.075.810</u>	<u>-271.045</u>
INDTJENINGSBIDRAG	259.755	192.393
Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-2.448</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	257.307	192.393
Andre finansielle indtægter	23.902	234
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-14.276</u>	<u>-7.736</u>
RESULTAT FØR SKAT	266.933	184.891
2 Skat af årets resultat	<u>-61.236</u>	<u>-45.010</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>205.697</u></u>	<u><u>139.881</u></u>

RESULTATDISPONERING

Forslag til udbytte for regnskabsåret	60.000	60.000
Overført resultat	<u>145.697</u>	<u>79.881</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>205.697</u></u>	<u><u>139.881</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>10.152</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>10.152</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>10.152</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.098.095	357.233
Periodeafgrænsningsposter	123.587	119.292
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>10.437</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.221.682</u>	<u>486.962</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>248.560</u>	<u>140.793</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.470.242</u>	<u>627.755</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.480.394</u></u>	<u><u>627.755</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	225.578	79.881
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
EGENKAPITAL	<u>335.578</u>	<u>189.881</u>
2 Hensættelse til udskudt skat	27.344	26.244
Andre hensatte forpligtelser	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>87.344</u>	<u>86.244</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	493.875	251.289
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.725	0
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	60.136	18.766
Anden gæld	<u>501.736</u>	<u>81.575</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.057.472</u>	<u>351.630</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.057.472</u>	<u>351.630</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.480.394</u>	<u>627.755</u>
3 Eventualforpligtelser		
4 Kontraktlige forpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I ALT
Egenkapital pr. 14/3 2018	50.000	0	0	50.000
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>79.881</u>	<u>60.000</u>	<u>139.881</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	50.000	79.881	60.000	189.881
Udloddet udbytte	0	0	-60.000	-60.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>145.697</u>	<u>60.000</u>	<u>205.697</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>225.578</u></u>	<u><u>60.000</u></u>	<u><u>335.578</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2019</u>	<u>(9 mdr.) 2018</u>
	Gager og lønninger	1.070.711	271.045
	Andre omkostninger til social sikring	<u>5.099</u>	<u>663</u>
	I ALT	<u><u>1.075.810</u></u>	<u><u>271.045</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 2 mod 1 i sidste regnskabsår.

2 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2018</u>
Skyldig pr. 1/1 2019	18.766	26.244	0	0
Afregnet i året	-18.766	0	0	0
Skat af årets resultat	<u>60.136</u>	<u>1.100</u>	<u>61.236</u>	<u>45.010</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2019	<u><u>60.136</u></u>	<u><u>27.344</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>61.236</u></u>	<u><u>45.010</u></u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskatter af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Stenkilde Holding af 2018 ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

4 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af biler. Leasingaftalen udløber 1/4 2021. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. kr. 50.690.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Rikke Kopowski Stenkilde

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-803339973586

IP: 80.161.xxx.xxx

2020-04-23 19:36:32Z

NEM ID 

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299498612011

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-04-23 20:09:17Z

NEM ID 

Rikke Kopowski Stenkilde

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-803339973586

IP: 80.161.xxx.xxx

2020-04-27 19:13:44Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HSBFB-J7NGU-PTJVV5-EMW18-0NH55-WMEK4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>