

Stentebjerg Antik ApS

Sanderumvej 173, 5250 Odense SV

CVR-nr. 39 70 94 65

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2021

Dirigent:

.....
Kathrine Lindholm Marcuslund





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Stentebjerg Antik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. juni 2021

Direktion:

.....
Kathrine Lindholm

Marcuslund

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Stentebjerg Antik ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stentebjerg Antik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæring

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 17. juni 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Peter Klindt Eilertsen
statsaut. revisor
mne16625



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Stentebjerg Antik ApS
Adresse, postnr., by	Sanderumvej 173, 5250 Odense SV
CVR-nr.	39 70 94 65
Stiftet	29. juni 2018
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Kathrine Lindholm Marcuslund
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af brugte møbler samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 656.457 kr. mod et overskud på 2.056.122 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 8.449.425 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Særlige poster

I regnskabet er der hensat 2 mio. kr., som vedrører udgift til moms vedrørende tidligere år. Selskabet er primo 2021 blevet opmærksom på, at foretagne skøn i forbindelse med momsafregning, bør rettes, og har i den forbindelse taget kontakt til SKAT. Beløbet vil blive afregnet i 2021.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
	Bruttofortjeneste	4.986.918	6.652.188
3	Personaleomkostninger	-3.706.951	-3.707.048
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-409.363	-265.256
	Resultat før finansielle poster	870.604	2.679.884
4	Finansielle indtægter	27.120	16.702
5	Finansielle omkostninger	-52.515	-57.227
	Resultat før skat	845.209	2.639.359
6	Skat af årets resultat	-188.752	-583.237
	Årets resultat	656.457	2.056.122
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	656.457	2.056.122
		656.457	2.056.122

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	261.600	392.400
		<u>261.600</u>	<u>392.400</u>
8	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	3.971.626	4.111.489
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	571.728	595.428
		<u>4.543.354</u>	<u>4.706.917</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	167.500	167.500
		<u>167.500</u>	<u>167.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.972.454</u>	<u>5.266.817</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.038.850	2.545.000
		<u>3.038.850</u>	<u>2.545.000</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.018.427	2.916.704
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	294.032	0
	Andre tilgodehavender	1.298.345	438.379
	Periodeafgrænsningsposter	37.303	0
		<u>3.648.107</u>	<u>3.355.083</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.371.851</u>	<u>513.085</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.058.808</u>	<u>6.413.168</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>14.031.262</u></u>	<u><u>11.679.985</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
	Egenkapital		
9	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	8.399.425	7.742.968
	Egenkapital i alt	8.449.425	7.792.968
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	15.222	35.954
	Hensatte forpligtelser i alt	15.222	35.954
	Gældsforpligtelser		
10	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	868.845	913.878
	Anden gæld	285.922	92.126
		1.154.767	1.006.004
	Kortfristede gældsforpligtelser		
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	44.900	46.122
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.217	12.127
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.222.711
	Skyldig sambeskatningsbidrag	209.484	577.368
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	533.826	411.673
	Anden gæld	3.575.421	575.058
		4.411.848	2.845.059
	Gældsforpligtelser i alt	5.566.615	3.851.063
	PASSIVER I ALT	14.031.262	11.679.985

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Særlige poster
- 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 12 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	7.742.968	7.792.968
Overført via resultatdisponering	0	656.457	656.457
Egenkapital 31. december 2020	<u>50.000</u>	<u>8.399.425</u>	<u>8.449.425</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stentebjerg Antik ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	5 år
Ombygning af lagerhal	10 år
Biler	5 år
Øvrigt driftmateriel og inventar	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Særlige poster

I regnskabet er der hensat 2 mio. kr., som vedrører udgift til moms vedrørende tidligere år. Selskabet er primo 2021 blevet opmærksom på, at foretagne skøn i forbindelse med momsafregning, bør rettes, og har i den forbindelse taget kontakt til SKAT. Beløbet vil blive afregnet i 2021.

kr.	2020	2019
Omkostninger		
Moms indregnet under vareforbrug	2.000.000	0
	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet		
Bruttofortjeneste	2.000.000	0
Resultat af særlige poster, netto	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.574.501	3.582.187
Pensioner	29.784	30.310
Andre omkostninger til social sikring	100.571	85.387
Andre personaleomkostninger	2.095	9.164
	<u>3.706.951</u>	<u>3.707.048</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>7</u>	<u>6</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	27.120	7.348
Andre finansielle indtægter	0	9.354
	<u>27.120</u>	<u>16.702</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	35.613
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	0	830
Andre finansielle omkostninger	52.515	20.784
	<u>52.515</u>	<u>57.227</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2020	2019
6 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-20.732	5.869
Refusion i sambeskatning	209.484	577.368
	<u>188.752</u>	<u>583.237</u>

7 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Goodwill
Kostpris 1. januar 2020	654.000
Kostpris 31. december 2020	654.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	261.600
Afskrivninger	130.800
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	392.400
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>261.600</u>

8 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2020	4.328.430	630.499	4.958.929
Tilgange	0	115.000	115.000
Kostpris 31. december 2020	4.328.430	745.499	5.073.929
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	216.941	35.071	252.012
Afskrivninger	139.863	138.700	278.563
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	356.804	173.771	530.575
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>3.971.626</u>	<u>571.728</u>	<u>4.543.354</u>

9 Anpartskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 50.000 kr. det seneste år.

10 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 685 tkr. senere end 5 år fra balancedagen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.****Andre eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Leje- og leasingforpligtelser	606.170	390.000

12 Sikkerhedsstillelser

Der er taget virksomhedspant 1.000 t.kr. i driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidhørende fra salg af varer og tjenesteydelser og lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, hvis samlede regnskabsmæssige værdi udgør 9.623 t.kr. pr. 31. december 2020.

Penneo

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

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

Kathrine Lindholm Marcuslund

Direktion

På vegne af: Antikskabet 2021 ApS, Stentebjerg Ap...

Serienummer: PID:9208-2002-2-343000087424

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-06-17 13:41:37Z

NEM ID 

Kathrine Lindholm Marcuslund

Dirigent

På vegne af: Antikskabet 2021 ApS, Stentebjerg Ap...

Serienummer: PID:9208-2002-2-343000087424

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-06-17 13:41:37Z

NEM ID 

Peter Klindt Eilertsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267704592268

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-06-17 14:37:55Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FSQD0-QKFXJ-GYW7J-1GVTE-C6VKE-37XF2

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>