

# Stentebjerg Antik ApS

Sanderumvej 173, 5250 Odense SV

CVR-nr. 39 70 94 65

## Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2020

Dirigent:

*Søren Stentebjerg*



**Indhold**

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

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Stentebjerg Antik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 29. juni 2020  
Direktion:

  
Søren Stentebjerg

## 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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 den 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 29. juni 2020

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Peter Klindt Eilertsen', is written over the printed name. The signature is stylized and extends to the right.

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	Søren Stentebjerg
Revision	Ernst & Young 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 2019 udviser et overskud på 2.056.122 kr. mod et overskud på 873.197 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 7.792.968 kr.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2019	2018
	<b>Bruttofortjeneste</b>	6.652.188	5.577.919
2	Personaleomkostninger	-3.707.048	-4.141.444
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-265.256	-248.356
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	2.679.884	1.188.119
3	Finansielle indtægter	16.702	3.088
4	Finansielle omkostninger	-57.227	-54.930
	<b>Resultat før skat</b>	2.639.359	1.136.277
5	Skat af årets resultat	-583.237	-263.080
	<b>Årets resultat</b>	<u>2.056.122</u>	<u>873.197</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	900.000
	Overført resultat	2.056.122	-26.803
		<u>2.056.122</u>	<u>873.197</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
	Goodwill	392.400	523.200
		<u>392.400</u>	<u>523.200</u>
7	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	4.111.489	2.589.811
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	595.428	4.018
		<u>4.706.917</u>	<u>2.593.829</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	167.500	167.500
		<u>167.500</u>	<u>167.500</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.266.817</u>	<u>3.284.529</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.545.000	2.320.000
		<u>2.545.000</u>	<u>2.320.000</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.916.704	2.226.088
	Andre tilgodehavender	438.379	281.354
	Periodeafgrænsningsposter	0	17.859
		<u>3.355.083</u>	<u>2.525.301</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>513.085</u>	<u>654.604</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>6.413.168</u>	<u>5.499.905</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>11.679.985</u>	<u>8.784.434</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	kr.	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
8	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overkurs ved emission	0	5.713.649
	Overført resultat	7.742.968	-26.803
	Foreslået udbytte	0	900.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>7.792.968</u>	<u>6.636.846</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	35.954	30.085
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>35.954</u>	<u>30.085</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	913.878	0
		<u>913.878</u>	<u>0</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	46.122	0
	Gæld til banker	0	604.429
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.127	151.485
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.222.711	0
	Skyldig selskabsskat	577.368	293.348
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	411.673	478.203
	Anden gæld	667.184	590.038
		<u>2.937.185</u>	<u>2.117.503</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.851.063</u>	<u>2.117.503</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>11.679.985</u>	<u>8.784.434</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	5.713.649	-26.803	900.000	6.636.846
Overført via resultatdisponering	0	0	2.056.122	0	2.056.122
Overført fra overkurs ved emission	0	-5.713.649	5.713.649	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	-900.000	-900.000
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>7.742.968</b>	<b>0</b>	<b>7.792.968</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stentebjerg Antik ApS for 2019 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.

#### Ændring i regnskabsmæssige skøn

Virksomhedens ledelse har foretaget ændringer i det regnskabsmæssige skøn vedrørende grunde og bygninger. Bygninger på lejet grund var i åbningsbalancen i forbindelse med stiftelsen klassificeret som indretning lejede lokaler, med en afskrivningsperiode på 10 år. Virksomhedens ledelse har vurderet, at en klassifikation som grunde og bygninger med en afskrivningsperiode på 25 år er mere retvisende.

#### 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 finansiel 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 tabs erfaringer.

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

**Årsregnskab 1. januar - 31. december****Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****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 acontoskatte.

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.

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.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

kr.	2019	2018
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.582.187	4.037.166
Pensioner	30.310	29.784
Andre omkostninger til social sikring	85.387	67.880
Andre personaleomkostninger	9.164	6.614
	<u>3.707.048</u>	<u>4.141.444</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>7</u>	<u>6</u>
 <b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.348	3.088
Andre finansielle indtægter	9.354	0
	<u>16.702</u>	<u>3.088</u>
 <b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	35.613	0
Rentetillæg og skat indregnet som finansielle poster	830	0
Andre finansielle omkostninger	20.784	54.930
	<u>57.227</u>	<u>54.930</u>
 <b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	577.368	293.348
Årets regulering af udskudt skat	5.869	-30.268
	<u>583.237</u>	<u>263.080</u>
 <b>6 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2019		654.000
Kostpris 31. december 2019		654.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		130.800
Afskrivninger		130.800
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		261.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>392.400</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 7 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2019	2.869.914	98.197	2.968.111
Tilgange	1.630.710	616.834	2.247.544
Kostpris 31. december 2019	4.500.624	715.031	5.215.655
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	280.103	94.179	374.282
Afskrivninger	109.032	25.424	134.456
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	389.135	119.603	508.738
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	4.111.489	595.428	4.706.917

#### 8 Anpartskapital

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

#### 9 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 729 tkr. senere end 5 år fra balancedagen.

#### 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden som administrationsselskab 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.	2019	2018
Leje- og leasingforpligtelser	390.000	544.000

#### 11 Sikkerhedsstillelser

Der er taget virksomhedspant tkr. 1.000 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 tkr. 10.168 pr. 31/12-2019.