

Stentebjerg Antik ApS

Sanderumvej 173, 5250 Odense SV

CVR-nr. 39 70 94 65

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. maj 2022

Dirigent:



Kathrine Lindholm Marcuslund

Indhold

Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring	5
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	9
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Stentebjerg Antik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 3. maj 2022

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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.

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

Den uafhængige revisors erklæring

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 3. maj 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30700228



Kenneth Skov Hansen
statsaut. revisor
mne32748

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 Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

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 2021 udviser et overskud på 1.267.953 kr. mod et overskud på 627.277 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 7.016.190 kr.

Udviklingen i årets resultat skal ses i sammenhæng med omtalen i note 2, hvortil der henvises. Der henvises endvidere til beskrivelse af korrektion vedrørende tidligere år under anvendt regnskabspraksis i note 1.

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.	2021	2020
	Bruttofortjeneste	7.651.451	4.842.918
3	Personaleomkostninger	-5.529.065	-3.706.951
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-245.466	-302.774
	Resultat før finansielle poster	1.876.920	833.193
4	Finansielle indtægter	9.289	27.120
5	Finansielle omkostninger	-74.587	-52.515
	Resultat før skat	1.811.622	807.798
6	Skat af årets resultat	-543.669	-180.521
	Årets resultat	<u>1.267.953</u>	<u>627.277</u>
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	1.267.953	627.277
		<u>1.267.953</u>	<u>627.277</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	160.000	0
	Goodwill	130.800	261.600
		<u>290.800</u>	<u>261.600</u>
8	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	1.594.664	1.627.938
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	124.178	571.728
		<u>1.718.842</u>	<u>2.199.666</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	174.746	167.500
		<u>174.746</u>	<u>167.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.184.388</u>	<u>2.628.766</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	2.813.550	3.038.850
		<u>2.813.550</u>	<u>3.038.850</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.296.293	2.018.427
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	175.568	294.032
	Udskudte skatteaktiver	0	37.348
	Andre tilgodehavender	343.781	1.298.345
	Periodeafgrænsningsposter	33.308	37.303
		<u>2.848.950</u>	<u>3.685.455</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.305.421</u>	<u>2.371.851</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.967.921</u>	<u>9.096.156</u>
	AKTIVER I ALT	<u>11.152.309</u>	<u>11.724.922</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	6.966.190	5.698.237
	Egenkapital i alt	<u>7.016.190</u>	<u>5.748.237</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	125.963	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>125.963</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	823.582	868.845
	Anden gæld	313.849	285.922
		<u>1.137.431</u>	<u>1.154.767</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	45.144	44.900
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	237.316	48.217
	Gæld til tilknyttede virksomheder	372.386	0
	Skyldig sambeskatningsbidrag	358.428	187.554
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	554.166	965.826
	Anden gæld	1.305.285	3.575.421
		<u>2.872.725</u>	<u>4.821.918</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.010.156</u>	<u>5.976.685</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>11.152.309</u></u>	<u><u>11.724.922</u></u>

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	7.742.968	7.792.968
Korrektion af fejl, tidligere år	0	-2.672.008	-2.672.008
Overført via resultatdisponering	0	627.277	627.277
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	5.698.237	5.748.237
Overført via resultatdisponering	0	1.267.953	1.267.953
Egenkapital 31. december 2021	50.000	6.966.190	7.016.190

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stentebjerg Antik ApS for 2021 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.

Korrektion af fejl vedrørende tidligere år:

Selskabet er blevet opmærksom på, at der i forbindelse med en virksomhedsomdannelse gennemført i 2018 fejlagtigt er foretaget indregning af ombygning af lejede lokaler i balancen. Forholdet er efter dialog med SKAT blevet berigtiget, og regnskabsmæssigt er der pr. 1. januar 2020 er foretaget reduktion af materielle anlægsaktiver, mod at der er sket efteropkrævning af husleje for den pågældende periode samt korrektion af den tilhørende betalbare og udskudte skat. Ændringerne har reduceret egenkapitalen pr. 1. januar 2020 med 2.672 t.kr., mens resultatet for 2020 (sammenligningstallene) er reduceret med 29 t.kr. Pr. 1. januar 2021 har ændringerne samlet medført en reduktion af egenkapitalen på 2.701 t.kr.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Bruttofortjeneste

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

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 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:

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Goodwill	5 år
Erhvervede immaterielle rettigheder	5 år
Grunde og bygninger	50 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.

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

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 gældsmetode 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 nettorealisationsevnen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

2 Særlige poster

Bruttofortjenesten for 2020 er påvirket af udgift til moms-korrektion vedrørende tidligere år med 2 mio. kr.

kr.	<u>2021</u>	<u>2020</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.111.399	3.574.501
Pensioner	213.630	29.784
Andre omkostninger til social sikring	158.005	100.571
Andre personaleomkostninger	46.031	2.095
	<u>5.529.065</u>	<u>3.706.951</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>9</u>	<u>7</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	9.289	27.120
	<u>9.289</u>	<u>27.120</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	10.846	0
Andre finansielle omkostninger	63.741	52.515
	<u>74.587</u>	<u>52.515</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	163.311	-21.653
Refusion i sambeskatning	380.358	202.174
	<u>543.669</u>	<u>180.521</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. januar 2021	0	654.000	654.000
Tilgange	200.000	0	200.000
Kostpris 31. december 2021	200.000	654.000	854.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	0	392.400	392.400
Afskrivninger	40.000	130.800	170.800
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	40.000	523.200	563.200
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	160.000	130.800	290.800

8 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2021	1.663.710	745.499	2.409.209
Afgange	0	-524.877	-524.877
Kostpris 31. december 2021	1.663.710	220.622	1.884.332
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	35.772	173.771	209.543
Afskrivninger	33.274	41.392	74.666
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	-118.719	-118.719
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	69.046	96.444	165.490
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	1.594.664	124.178	1.718.842

9 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 643 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

10 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 og udbytter.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	2021	2020
Leje- og leasingforpligtelser	2.042.753	606.170

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Sikkerhedsstillelser

Der er stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. i driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer og lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, hvis samlede regnskabsmæssige værdi udgør 5.743 t.kr. pr. 31. december 2021.

Selskabet har udstedt et realkreditpantebrev på i alt 960 t.kr., der giver pant i selskabets ejendom med en regnskabsmæssig værdi på 1.595 t.kr.