SØBY REVISORER

Landbrugsvej 4
5260 Odense S
Tlf. 66 18 40 20
www.søbyrevisorer.dk
CVR-nr. 19125742

SteenP ApS
(CVR nr. 14 71 48 71)

Allégade 31, st.
5000 Odense C

ÅRSRAPPORT 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/11 2016

Dirigent

Marthe Gro Geertsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 – 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 30. september 2016, aktiver	10
Balance pr. 30. september 2016, passiver	11
Noter	12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for SteenP ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24. november 2016

Direktion:

Marthe Gro Geertsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i SteenP ApS

Påtegning på årsregnskabet
Vi har revideret årsregnskabet for SteenP ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 24. november 2016

SØBY REVISORER A/S
Godkendte Revisorer
CVR-Nr.: 19 12 57 42

Peder Grønnegaard Rasmussen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SteenP ApS Allégade 31, st. 5000 Odense	
	Telefon:	66 10 96 00
	E-mail:	mage@steenp.com
	CVR-nr.:	14 71 48 71
	Stiftet:	4. oktober 1990
	Hjemsted:	Odense
	Regnskabsår:	1. oktober – 30. september
Direktion	Marthe Gro Geertsen	
Revision	**SØBY REVISORER A/S** Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S	

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:
Selskabets hovedaktivitet er formidling af tekstilarbejder, hovedsageligt på provisionsbasis mellem danske og udenlandske kunder og leverandører.

Usædvanlige forhold:
Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:
Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:
Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:
Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SteenP ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning
Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN
Materielle anlægsaktiver
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler ..... 4 år Restværdi: 0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Udbytte
Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 nettorealisationsværdi.

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 kommende års skattesats.

Gældsforpligtelser
Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta
Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

Note		2015/16 i hele kr.	2014/15 i 1.000 kr.
1.	**BRUTTOFORTJENESTE**	1.735.393	1.488
2.	Personaleomkostninger	-1.261.464	-1.010
	Afskrivninger	-2.738	-3
	Andre driftsomkostninger	-3.237	0
	DRIFTSRESULTAT	467.954	475
3.	Finansielle indtægter	28.390	14
4.	Finansielle omkostninger	-12.083	0
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	484.261	489
5.	Skat af årets resultat	-107.729	-117
	ÅRETS RESULTAT	376.532	372

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	1.532	-3
Udbytte for regnskabsåret	375.000	375
Disponeret i alt	376.532	372

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

AKTIVER

Note		2015/16 i hele kr.	2014/15 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER:		
	Materielle anlægsaktiver:		
6.	Indretning lejede lokaler	0	6
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	6
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg	43.167	356
	Andre tilgodehavender	10.974	8
	Periodeafgrænsningsposter	3.800	0
		57.941	364
	Likvide beholdninger	805.259	953
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	863.200	1.317
	AKTIVER I ALT	863.200	1.323

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

PASSIVER

Note		2015/16 i hele kr.	2014/15 i 1.000 kr.
7.	**EGENKAPITAL:**		
	Anpartskapital	200.000	200
	Overført resultat	2.508	1
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	375.000	375
	EGENKAPITAL I ALT	577.508	576
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
	Hensættelser til udskudt skat	24.504	18
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Leverandører af varer og tjenester	47.964	453
	Gæld til tilknyttede virksomheder	110.302	120
	Bankgæld	34.158	13
	Anden gæld	68.764	143
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	261.188	729
	PASSIVER I ALT	863.200	1.323

8. **EVENTUALPOSTER**

9. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

10. **NÆRTSTÅENDE PARTER**

11. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER**

NOTER

Note

1. **BRUTTOFORTJENESTE:**
Der er foretaget sammendrag af poster.

	2015/16 i hele kr.	2014/15 i 1.000 kr.
2. **PERSONALEOMKOSTNINGER:**		
Løn og gager	1.172.834	915
Pensioner	33.932	33
Andre udgifter til social sikring m.v.	54.698	62
	1.261.464	1.010
3. **FINANSIELLE INDTÆGTER:**		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	28.390	14
4. **FINANSIELLE OMKOSTNINGER:**		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	12.083	0
5. **SKAT AF ÅRETS RESULTAT:**		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	101.874	120
Regulering af udskudt skat	5.855	-3
	107.729	117

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	11.951
Årets tilgang	0
Årets afgang	11.951
Kostpris 30. september 2016	0
Afskrivninger 1. oktober 2015	5.976
Afskr. på afhændede aktiver	8.714
Årets afskrivninger	2.738
Afskrivninger 30. september 2016	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	0

7. EGENKAPITAL:

	1/10 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatfordeling	30/9 2016
Anpartskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	976	0	1.532	2.508
Forslag til udbytte	375.000	-375.000	375.000	375.000
	575.976	-375.000	376.532	577.508

Anpartskapitalen fordelt således: 200 anparter á kr. 1.000.
Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de sidste 5 år.

8. EVENTUALPOSTER M.V.:

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:
Ingen.

9. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Ingen.

NOTER

Note

10. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**
Ejerforhold:
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller anpartskapitalen:

MALC Holding ApS
Hunderupvej 135
5230 Odense M

11. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER**
Ingen.