



Steinmann Group ApS

Nyvej 21
3450 Allerød

CVR.nr.: 21 21 29 38

ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
29. maj 2019

Thomas Steinmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018	10.
Balance pr. 31/12 2018	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Steinmann Group ApS
Nyvej 21
3450 Allerød

CVR.nr.: 21 21 29 38

Telefon: 48 24 14 10
E-mail: thomas@steinmann.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 1/7 1998

Direktion

Thomas Steinmann

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
C.F. Richs Vej 99 D, st.
2000 Frederiksberg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

Steinmann Group 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. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 26. maj 2019

Direktion

.....
Thomas Steinmann

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Steinmann Group ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Steinmann Group ApS for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 27. maj 2019

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor
mne11637

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve rådgivning i forbindelse med produktionsopgaver indenfor koncerter, udstillinger og events. Dertil vil selskabet udøve salg og investeringer, samt være holdingselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-50 %

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget 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 netto-skatteaktiver 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 en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.869.979	1.502.666
Af- og nedskrivninger	-1.142.143	-1.013.499
Andre driftsomkostninger	<u>-2.300</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	725.536	489.167
Andre finansielle indtægter	0	15
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-1.753.000
Finansielle omkostninger	<u>-89.518</u>	<u>-14.575</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	636.018	-1.278.393
1 Skat af årets resultat	<u>-13.915</u>	<u>-104.410</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>622.103</u>	<u>-1.382.803</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>622.103</u>	<u>-1.382.803</u>
I ALT	<u>622.103</u>	<u>-1.382.803</u>

Balance pr. 31/12 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.778.024	3.631.168
Materielle anlægsaktiver i alt	4.778.024	3.631.168
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.778.024	3.631.168
Andre tilgodehavender	160.053	34.363
Tilgodehavender i alt	160.053	34.363
Likvide beholdninger	26.383	8.638
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	186.436	43.001
AKTIVER I ALT	4.964.460	3.674.169

Balance pr. 31/12 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
2 Overført resultat	<u>2.792.992</u>	<u>2.170.889</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>2.917.992</u>	<u>2.295.889</u>
1 Udskudt skat	<u>552.997</u>	<u>618.788</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>552.997</u>	<u>618.788</u>
3 Anden langfristet gæld	<u>488.837</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>488.837</u>	<u>0</u>
3 Kortfristet del af langfristet gæld	88.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.175	16.175
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	261.177	274.117
Anden gæld	<u>629.282</u>	<u>469.200</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.004.634</u>	<u>759.492</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.493.471</u>	<u>759.492</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.964.460</u>	<u>3.674.169</u>
4 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
5 Nærtstående parter		

NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 1 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	79.706	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-65.791</u>	<u>104.410</u>
	<u>13.915</u>	<u>104.410</u>
Note 2 - Overført resultat		
Overført resultat primo	2.170.889	3.553.692
Årets resultat	<u>622.103</u>	<u>-1.382.803</u>
	<u>2.792.992</u>	<u>2.170.889</u>
Note 3 - Langfristede gældsforpligtelser		
Billån	308.323	0
Billån	<u>268.514</u>	<u>0</u>
Gæld i alt	576.837	0
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-88.000</u>	<u>0</u>
Langfristet gæld	<u>488.837</u>	<u>0</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>110.000</u>	<u>0</u>

Note 4 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Anpartshaveren hæfter som selvskyldnerkautionist for selskabets bankengagement.

Note 5 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Thomas Steinmann

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Thomas Steinmann, Nyvej 21, 3450 Allerød