



## Steinmann Group ApS

Nyvej 21  
3450 Allerød

CVR.nr.: 21 21 29 38

### ÅRSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
7. juni 2018

Thomas Steinmann  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	11.
Balance pr. 31/12 2017	12.
Noter	14.

## 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 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 1/7 1998

### Direktion

Thomas Steinmann

### Revisor

Woiremose og Partner  
Registreret revisionsanpartsselskab

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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 6. juni 2018

### 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 2017 - 31/12 2017, 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 7. juni 2018

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.

### Er der usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Der er foretaget en nedskrivning af tilgodehavende med 1.753 tkr.

Som beskrevet under ændring til anvendt regnskabspraksis aktiveres alle anlægsaktiver, der benyttes til udlejning. Disse afskrives over 5 år.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ovennævnte nedskrivning af tilgodehavende er årets resultat klart tilfredsstillende.

For det kommende år forventer selskabet et pænt overskud.

### 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 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år, bortset fra følgende ændringer:

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis

I tidligere år er alle anlægsaktiver med en kostpris, der ikke overstiger den skattemæssige grænse for anskaffelser der kan straks afskrives, fratrukket i anskaffelsesåret. Selskabets beholdning af denne type aktiver, som fortsat eksisterer og danner grundlag for selskabets driftsindtægter har et betydeligt omfang. For at få dette med i årsregnskabet, så det giver et mere retvisende billede af selskabets finansielle status er det besluttet at ændre regnskabspraksis, så alle anskaffelser af aktiver, der benyttes til udlejning aktiveres og afskrives over 5 år.

Ændringen bevirker, at balancesummen pr. 31. december 2016 forøges med 2.355 tkr., egenkapitalen forøges med 1.843 tkr. Resultatet for 2016 er forøget med 681 tkr.

### 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.

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 varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### 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 nettorealisationsværdi 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.



## Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftskostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi af kostpris</b>
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 %.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>1.502.666</b>	<b>1.386.138</b>
Af- og nedskrivninger	-1.013.499	-552.293
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>489.167</b>	<b>833.845</b>
Andre finansielle indtægter	15	1.580
1 Nedskrivning af finansielle aktiver	-1.753.000	0
Andre finansielle omkostninger	-14.575	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-1.278.393</b>	<b>835.425</b>
2 Skat af årets resultat	-104.410	-183.425
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-1.382.803</b>	<b>652.000</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-1.382.803	652.000
<b>I ALT</b>	<b>-1.382.803</b>	<b>652.000</b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.631.168	3.023.472
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.631.168</b>	<b>3.023.472</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.631.168</b>	<b>3.023.472</b>
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	31.200
Andre tilgodehavender	34.363	1.950.640
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>34.363</b>	<b>1.981.840</b>
Likvide beholdninger	8.638	156.757
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>43.001</b>	<b>2.138.597</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.674.169</b>	<b>5.162.069</b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
<b>3</b> Overført resultat	<u>2.170.889</u>	<u>3.553.692</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>2.295.889</u></b>	<b><u>3.678.692</u></b>
<b>2</b> Udskudt skat	<u>618.788</u>	<u>514.378</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>618.788</u></b>	<b><u>514.378</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.175	969.000
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	274.117	0
Anden gæld	<u>469.200</u>	<u>-1</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>759.492</u></b>	<b><u>968.999</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>759.492</u></b>	<b><u>968.999</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>3.674.169</u></b>	<b><u>5.162.069</u></b>
<b>4</b> Nærtstående parter		

## NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	-369
Regulering af udskudt skat	104.410	183.794
	<u>104.410</u>	<u>183.425</u>

### **Note 1 - Særlige poster**

Selskabet har et tilgodehavende hos en debitor. Denne debitor har på nuværende tidspunkt mistet sin betalingsevne og har af den årsag ikke mulighed for hverken helt eller delvist at tilbagebetale sin gæld til selskabet. Det er derfor besluttet, at nedskrive dette tilgodehavende med 1.753 tkr. til 0 kr. Beløbet er indregnet under nedskrivning af finansielle aktiver.

### **Note 3 - Overført resultat**

Overført resultat primo	3.553.692	2.901.692
Årets resultat	-1.382.803	652.000
	<u>2.170.889</u>	<u>3.553.692</u>

### **Note 4 - Nærtstående parter**

#### **Bestemmende indflydelse**

Thomas Steinmann

#### **Ejerforhold**

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Thomas Steinmann, Nyvej 21, 3450 Allerød