

WOIREMOSE
& PARTNER

REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB



REGISTRERET REVISOR
SKATTEREVISORER

Steinmann Group ApS

Nyvej 21
3450 Allerød

CVR.nr.: 21 21 29 38

ÅRSRAPPORT 2020

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
22. juni 2021

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 2020 - 31/12 2020	12.
Balance pr. 31/12 2020	13.
Egenkapitalopgørelse	15.
Noter	16.

Selskabsoplysninger

Selskab

Steinmann Group ApS
Nyvej 21
3450 Allerød

CVR.nr.: 21 21 29 38

Telefon: 40 68 50 51
E-mail: thomas@steinmann.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

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 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Steinmann Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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 20. juni 2021

Direktion

.....
Thomas Steinmann

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Steinmann Group ApS

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Steinmann Group ApS for regnskabsåret 1/1 2020 - 31/12 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 21. juni 2021

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

Resultatet for 2020 er yderst tilfredsstillende taget i betragtning, at vores branche var de første som blev lukket og de sidste, der bliver lukket op grundet COVID-19.

De kommende år vil vi stadigvæk være berørt af situationen.

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 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsomkostninger

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

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele associerede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes udbyttet af den associerede virksomhed i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 nettorealiseringsværdi 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.

Anvendt regnskabspraksis

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

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.

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.

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 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

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

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020

Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE	834.144	2.508.974
2 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger	-1.139.422	-1.280.009
Andre driftsomkostninger	<u>-160.197</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-465.475	1.228.965
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	286.491	0
Andre finansielle indtægter	5.638	35
Finansielle omkostninger	<u>-54.961</u>	<u>-35.976</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-228.307	1.193.024
4 Skat af årets resultat	<u>110.508</u>	<u>-262.457</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-117.799</u>	<u>930.567</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	286.491	0
Overført resultat	<u>-404.290</u>	<u>930.567</u>
I ALT	<u>-117.799</u>	<u>930.567</u>

This document has esignatur Agreement-ID: 666a150dtSs242601185

Balance pr. 31/12 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.369.100	4.493.587
Materielle anlægsaktiver i alt	3.369.100	4.493.587
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	1.201.491	0
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	10.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.211.491	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.580.591	4.493.587
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.927
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	603.950	0
Andre tilgodehavender	262.040	35.275
Tilgodehavender i alt	865.990	37.202
Likvide beholdninger	125.447	1.946.307
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	991.437	1.983.509
AKTIVER I ALT	5.572.028	6.477.096

Balance pr. 31/12 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	3.605.760	3.723.559
EGENKAPITAL I ALT	3.730.760	3.848.559
4 Udskudt skat	311.234	450.694
Hensatte forpligtelser i alt	311.234	450.694
5 Anden langfristet gæld	0	390.337
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	390.337
5 Kortfristet del af langfristet gæld	0	92.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.590	35.045
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	959.573	750.706
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	224.513	631.852
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	325.358	277.903
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.530.034	1.787.506
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.530.034	2.177.843
PASSIVER I ALT	5.572.028	6.477.096
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
8 Nærtstående parter		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/1 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Anpartskapital	125.000			125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-286.491	286.491	0
Overført resultat	<u>3.723.559</u>	<u>286.491</u>	<u>-404.290</u>	<u>3.605.760</u>
	<u>3.848.559</u>	<u>0</u>	<u>-117.799</u>	<u>3.730.760</u>

NOTER

Note 1 - Særlige poster

Selskabet har modtaget 567 Tkr. i kompensation for faste omkostninger. Er indregnet under andre driftsindtægter.

Omkostninger til revisor i forbindelse med ansøgningerne udgør 11.500 kr., som er indregnet under andre driftsomkostninger.

Note 2 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>1</u>	<u>1</u>

Der er ikke udbetalt løn i året.

Note 3 - Kapitalandele

Tilknyttede virksomheder

Selskab

OUT OF OFFICE COPENHAGEN ApS, Allerød

	<u>Andel</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	100,00%	40.000	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>40.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	40.000	0

Selskab

CPH Lounge ApS, Allerød

	<u>Andel</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	Pct.		
Kostpris primo	0,00%	0	0
Tilgang i året	100,00%	875.000	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>875.000</u>	<u>0</u>
Resultatandel i året		<u>286.491</u>	<u>0</u>
Opskrivninger ultimo		<u>286.491</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	1.161.491	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt

<u>1.201.491</u>	<u>0</u>
------------------	----------

NOTER

Note 4 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst
Regulering af udskudt skat (indtægt)

<u>2020</u>	<u>2019</u>
28.952	364.760
<u>-139.460</u>	<u>-102.303</u>
<u>-110.508</u>	<u>262.457</u>

Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser

Lån Renault Grand Scenic
Lån Mini Cooper

<u>2020</u>	<u>2019</u>
0	258.550
<u>0</u>	<u>223.787</u>

Gæld i alt
Kortfristet del (1. års afdrag)

0	482.337
<u>0</u>	<u>-92.000</u>
<u>0</u>	<u>390.337</u>

Langfristet gæld

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter, ligesom det sambeskattede datterselskab CPH Lounge ApS hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Anpartshaveren hæfter som selvskyldnerkautionist for selskabets samlede bankengagement.

Note 8 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Thomas Steinmann
Didde Hedebo Steinmann

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Thomas Steinmann, Nyvej 21, 3450 Allerød

Didde Hedebo Steinmann, Nyvej 21, 3450 Allerød

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Thomas Steinmann

Som Direktør
På vegne af CPH Lounge ApS
PID: 9208-2002-2-220369649964
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2021 kl.: 12:01:25
Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Steinmann

Som Dirigent
På vegne af CPH Lounge ApS
PID: 9208-2002-2-220369649964
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2021 kl.: 12:01:25
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ken Woiremose

Som Revisor
RID: 12428716
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2021 kl.: 12:08:46
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 666a150dtSs242601185