

Steenbek Technic A/S

Korden 15

8751 Gedved

CVR-nr. 21 29 71 00

Årsrapport 2015/16

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/2 2017

Søren Lund
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance pr. 30. september	12
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Steenbek Technic A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gedved, den 24. februar 2017

Direktion

Poul Erik Andersen
direktør

Bestyrelse

Søren Lund
formand

Evald Sand

Erling Stensgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Steenbek Technic A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Steenbek Technic A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Årsrapporten er, trods den negative egenkapital, udarbejdet med fortsat drift for øje. Selskabets pengeinstitut har givet tilsagn om forhøjelse af selskabets kreditfaciliteter. Kreditfaciliteterne vurderes at være tilstrækkelige til at gennemføre den løbende drift i regnskabsåret 2016/17.

Endvidere har moderselskabet afgivet et forpligtende tilsagn om ikke at kræve tilgodehavendet på t.kr. 9.600 afviklet før tidligst 1. oktober 2017. Der henvises til note 1.

Den uafhængige revisors erklæringer**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.

Aarhus, den 24. februar 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Hans A. Nielsen
statsautoriseret revisor

Anne Ewald
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Steenbek Technic A/S Korden 15 8751 Gedved CVR-nr.: 21 29 71 00 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Gedved
Moderselskab	Steenbek Holding A/S, Korden 15, 8751 Gedved
Bestyrelse	Søren Lund, formand Evald Sand Erling Stensgaard
Direktion	Poul Erik Andersen, direktør
Revision	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Jens Baggesens Vej 90N 8200 Aarhus N
Pengeinstitut	Danske Bank
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for Steenbek Holding A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er handel og service.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 1.185.069, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 5.002.290.

Going concern

Der henvises til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. På baggrund af selskabets salgs- og markedsføringsaktiviteter forventer ledelsen en positiv udvikling i ordretilgangen og indtjeningen, og dermed et forbedret resultat i det kommende år. Selskabskapitalen forventes derfor reableret ved egen indtjening. Som supplement hertil vil ledelsen fremover overveje gennemførelse af en kapitaltilførsel.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steenbek Technic A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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, herudover 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på ordrerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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 er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 10 år som følge af en stærk markedsposition.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Brugstid 5 år	Restværdi 0 %
---	------------------	------------------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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 skatteværdien 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

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.

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 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		1.693.585	2.020.036
Personaleomkostninger	2	<u>-2.881.214</u>	<u>-2.981.647</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-1.187.629	-961.611
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-27.588</u>	<u>-215.315</u>
Resultat før finansielle poster		-1.215.217	-1.176.926
Finansielle indtægter	3	1.949	4.789
Finansielle omkostninger	4	<u>-305.392</u>	<u>-389.081</u>
Resultat før skat		-1.518.660	-1.561.218
Skat af årets resultat	5	<u>333.591</u>	<u>372.731</u>
Årets resultat		<u>-1.185.069</u>	<u>-1.188.487</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.185.069</u>	<u>-1.188.487</u>
		<u>-1.185.069</u>	<u>-1.188.487</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	6	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	<u>12.478</u>	<u>317.953</u>
		<u>12.478</u>	<u>317.953</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.478</u>	<u>317.953</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.946.569</u>	<u>2.543.123</u>
		<u>2.946.569</u>	<u>2.543.123</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.188.635	4.510.632
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	1.069.027	1.756.866
Andre tilgodehavender		279.842	426.985
Selskabsskat		218.829	443.353
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.582</u>	<u>6.591</u>
		<u>3.762.915</u>	<u>7.144.427</u>
Likvide beholdninger		<u>379.553</u>	<u>45.367</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.089.037</u>	<u>9.732.917</u>
AKTIVER I ALT		<u>7.101.515</u>	<u>10.050.870</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	9		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>-5.502.290</u>	<u>-4.317.221</u>
Egenkapital i alt		<u>-5.002.290</u>	<u>-3.817.221</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelse til udskudt skat		<u>83.991</u>	<u>198.753</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>83.991</u>	<u>198.753</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		825.459	1.167.480
Leverandører af varer og tjenesteydelser		644.629	1.840.643
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.614.184	9.002.173
Anden gæld		<u>935.542</u>	<u>1.659.042</u>
		<u>12.019.814</u>	<u>13.669.338</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>12.019.814</u>	<u>13.669.338</u>
PASSIVER I ALT		<u>7.101.515</u>	<u>10.050.870</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	10		

Noter til årsregnskabet

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Årsrapporten er, trods den negative egenkapital, udarbejdet med fortsat drift for øje. Selskabets pengeinstitut har givet tilsagn om forhøjelse af selskabets kreditfaciliteter. Kreditfaciliteterne vurderes at være tilstrækkelige til at gennemføre den løbende drift i regnskabsåret 2016/17.

Endvidere har moderselskabet afgivet et forpligtende tilsagn om ikke at kræve tilgodehavendet på t.kr. 9.600 afviklet før tidligst 1. oktober 2017.

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.436.167	2.647.238
Pensioner	203.024	215.561
Andre omkostninger til social sikring	79.864	85.745
Andre personaleomkostninger	162.159	33.103
	<u>2.881.214</u>	<u>2.981.647</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.949	4.789
	<u>1.949</u>	<u>4.789</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	264.331	259.151
Andre finansielle omkostninger	41.061	129.930
	<u>305.392</u>	<u>389.081</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-218.829	-443.353
Årets udskudte skat	-114.762	70.622
	<u>-333.591</u>	<u>-372.731</u>

Noter til årsregnskabet

6 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. oktober 2015	<u>250.000</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>250.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	<u>250.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>250.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>0</u></u>

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	885.109
Afgang i årets løb	<u>-515.965</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>369.144</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	567.156
Årets afskrivninger	27.588
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-238.078</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>356.666</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>12.478</u></u>

8 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016	2015
	kr.	kr.
Igangværende arbejder, salgspris	2.252.447	3.056.866
Igangværende arbejder, acountofaktureret	<u>-1.183.420</u>	<u>-1.300.000</u>
	<u><u>1.069.027</u></u>	<u><u>1.756.866</u></u>

Noter til årsregnskabet

9 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	500.000	-4.317.221	-3.817.221
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.185.069</u>	<u>-1.185.069</u>
Egenkapital 30. september 2016	<u>500.000</u>	<u>-5.502.290</u>	<u>-5.002.290</u>

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier à nominelt kr. 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

10 Eventualposter mv.

I forbindelse med salg af varer og tjenesteydelser har Steenbek Holding A/S en regresforpligtelse overfor selskabet på t.kr. 578.

Selskabet indgår i sambeskatning med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

En af selskabets kunder har rejst et garantikrav mod selskabet og producenten på t.kr. 2.985 vedrørende en tidligere leveret maskine. Selskabet har afvist kravet, da det er selskabets opfattelse, at driftsstoppen ikke skyldes forhold ved maskinen, men udelukkende forhold ved kunden. Endvidere vil selskabet have et regreskrav mod producenten.