

## **Stea It ApS**

Løhdesvej 10, 7442 Engesvang

CVR-nr. 21530743

## **Årsrapport 2015**

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2016

---

Johnny Fiskbæk  
Dirigent

**Stea It ApS**

## **Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

**Stea It ApS**

## **Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Stea It ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Engesvang, den 25. maj 2016

### **Direktion**

Johnny Fiskbæk  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Til kapitalejerne i Stea It ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Stea It ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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.

Vejle, den 25. maj 2016

#### **Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS**

##### **Registrerede revisorer**

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen  
Registreret revisor

## Stea It ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Stea It ApS Løhdesvej 10 7442 Engesvang
Telefon	75773355
Telefax	7577 2633
CVR-nr.	21530743
Stiftelsesdato	12-02-1999
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Johnny Fiskbæk, Direktør
<b>Moderselskab</b>	Stea Holding ApS Løhdesvej 10 7442 Engesvang
<b>Revisor</b>	Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS Registrerede revisorer Havnegade 5 7100 Vejle CVR-nr.: 26273110
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank Vestergade 13 8600 Silkeborg

**Stea It ApS**

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste forretningsområder er konsulent- og hostingvirksomhed med IT- og hostingløsninger til erhvervslivet.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -16.911, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 1.058.876, og en egenkapital på kr. 244.048.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Stea It ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stea It ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	3-5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

**Stea It ApS**

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Stea It ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>697.016</b>	<b>910.202</b>
Personaleomkostninger	1	-464.119	-324.269
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-268.599	-430.096
<b>Driftsresultat</b>		<b>-35.702</b>	<b>155.837</b>
Finansielle indtægter		4.559	2
Finansielle omkostninger		0	-20.758
<b>Resultat før skat</b>		<b>-31.143</b>	<b>135.081</b>
Skat af årets resultat	3	14.232	-37.187
<b>Årets resultat</b>		<b>-16.911</b>	<b>97.894</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-16.911	97.894
		<b>-16.911</b>	<b>97.894</b>

**Stea It ApS****Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		127.856	233.811
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>127.856</b>	<b>233.811</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		230.664	317.549
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>230.664</b>	<b>317.549</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>358.520</b>	<b>551.360</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		129.195	374.293
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		17.687	4.847
Andre tilgodehavender		95.965	90.182
Periodeafgrænsningsposter		2.494	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>245.341</b>	<b>469.322</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>455.015</b>	<b>230.211</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>700.356</b>	<b>699.533</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.058.876</b>	<b>1.250.893</b>

**Stea It ApS****Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	119.048	135.959
<b>Egenkapital</b>		<b>244.048</b>	<b>260.959</b>
Hensættelser til udskudt skat		22.578	51.492
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>22.578</b>	<b>51.492</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		92.447	87.565
Gæld til tilknyttede virksomheder		425.142	704.932
Selskabsskat		14.682	62.487
Anden gæld		255.287	78.766
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		4.692	4.692
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>792.250</b>	<b>938.442</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>792.250</b>	<b>938.442</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.058.876</b>	<b>1.250.893</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	392.897	270.959
Omkostninger til social sikring	6.528	6.782
Andre personaleomkostninger	64.694	46.528
	<b>464.119</b>	<b>324.269</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger udviklingsprojekter	105.955	105.955
Afskrivninger driftsmidler	86.885	113.777
Småanskaffelser	120.814	210.364
Småanskaffelser koncern indtægt	-48.017	0
Programmering/software	2.962	0
	<b>268.599</b>	<b>430.096</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	14.682	59.739
Regulering udskudt skat	-28.914	-22.552
	<b>-14.232</b>	<b>37.187</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	135.959	38.065
Årets tilgang	-16.911	97.894
<b>Saldo ultimo</b>	<b>119.048</b>	<b>135.959</b>

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Stea Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.