

REVIPOINT

Statsautoriserede Revisorer A/S

Erhvervsstyrelsen

C.R. Steglich & Co. A/S

Islandsgade 38
4690 Haslev
CVR nr. 24 89 23 28

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016
(39. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 21 /10 2016


dirigent

Selskabsoplysninger

Telefon: 56 31 35 69

Hjemsted: Faxe

Direktion

Per Jørgen Nielsen

Bestyrelse

Per Jørgen Nielsen

Søren Poul Løvgren Frandsen

Lennart Aure Ricard

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S

Ragnagade 7, 2100 København Ø

CVR-nr. 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for C.R. Steglich & Co. A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 8. september 2016

I direktionen:



Per Jørgen Nielsen

Haslev, den 8. september 2016



Per Jørgen Nielsen

I bestyrelsen:



Søren Poul Løvgren Frandsen



Lennart Aure Ricard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i C.R. Steglich & Co. A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for C.R. Steglich & Co. A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, omfattende 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

København, den 8. september 2016
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20



Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og fabrikationsvirksomhed især inden for plastindustrien samt enhver dermed i forbindelse stående virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Driftsrisici og finansielle risici

Der er ingen væsentlige risici og usikkerhedsfaktorer, ud over de normale for selskabets branche.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 1.958.091.

Egenkapitalen udgør kr. 2.826.677.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C.R. Steglich & Co. A/S for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes, i resultatopgørelsen, alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Som målevaluta benyttes DKK. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser, og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer og indirekte produktionsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

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 egenkapitaltransaktioner.

Virksomheden er sambeskattet med den danske koncernforbundne virksomhed, hvor moder-selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske datter-virksomheders skattepligtige indkomster betales af administrationselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen med den danske dattervirksomhed fordeles på såvel overskud som underskud i dattervirksomheden i forhold til dennes skattepligtige indkomst.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	10 år	0%
Biler	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og deposita, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nedskrives til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, med tillæg af direkte bearbejdningsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en begivenhed, indtruffet senest på balancedagen, har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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%. "Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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.

Øvrige gældsforpligtelser der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE		6.312.519 6.179.677
Personaleomkostninger.....	1	<u>-3.589.778</u> <u>-3.405.690</u>
INDTJENINGSBIDRAG		2.722.741 2.773.987
Afskrivninger		<u>-280.273</u> <u>-310.807</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		2.442.468 2.463.180
Finansielle indtægter		96.246 69.310
Finansielle omkostninger		<u>-27.741</u> <u>-22.105</u>
RESULTAT FØR SKAT		2.510.973 2.510.385
Skat af årets resultat	2	<u>-552.882</u> <u>-591.016</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>1.958.091</u> <u>1.919.369</u>
 OVERSKUDSDISPONERING:		
Overført resultat		23.091 136.369
Udbytte for regnskabsåret		700.000 450.000
Ekstraordinær udbytte for regnskabsåret		<u>1.235.000</u> <u>1.333.000</u>
Disponeret i alt		<u>1.958.091</u> <u>1.919.369</u>

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER	Note	30/6-15
ANLÆGSAKTIVER:		
Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmateriel og inventar	1.126.812	1.362.782
Indretning af lejede lokaler	108.263	137.586
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.235.075</u>	<u>1.500.368</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre værdipapirer	1	1
Deposita	193.700	180.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>193.701</u>	<u>180.501</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.428.776</u>	<u>1.680.869</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer.....	2.732.765	1.887.945
Varer under fremstilling.....	842.739	681.187
Fremstillede varer og handelsvarer.....	249.165	497.355
Varebeholdninger i alt	<u>3.824.669</u>	<u>3.066.487</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.119.201	997.793
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	284.684	0
Andre tilgodehavender	14.846	14.639
Tilgodehavender i alt	<u>1.418.731</u>	<u>1.012.432</u>
Likvide beholdninger	<u>1.184</u>	<u>1.184</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>5.244.584</u>	<u>4.080.103</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.673.360</u>	<u>5.760.972</u>

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER	Note	30/6-15
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	700.000	700.000
Overført resultat	1.426.677	1.403.586
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	450.000
EGENKAPITAL I ALT	3	2.826.677
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	128.018	140.448
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	128.018	140.448
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Pengeinstitutter	852.516	640.084
Modtagne forudbetalinger fra kunder	571.567	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	537.882	301.413
Gæld til tilknyttede virksomheder	548.366	735.746
Skyldig sambeskatningsbidrag	565.312	599.838
Anden gæld	643.022	789.857
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.718.665	3.066.938
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.718.665	3.066.938
PASSIVER I ALT	6.673.360	5.760.972
Eventualforpligtelser	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Ejerforhold	6	

Noter

2014/15

1 Personaleomkostninger

De samlede personaleomkostninger udgør:

Løn og gager	3.028.638	2.849.538
Pensioner	390.079	370.671
Andre omkostninger til social sikring m.v.	171.061	185.481
	<u>3.589.778</u>	<u>3.405.690</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>3.589.778</u>	<u>3.405.690</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte andrager	<u>8</u>	<u>8</u>

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	565.312	599.838
Årets regulering af udskudt skat	-12.430	-8.822
	<u>552.882</u>	<u>591.016</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>552.882</u>	<u>591.016</u>

3 Egenkapital	1/7-15	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	30/6-16
Aktiekapital	700.000	-	-	700.000
Overført resultat	1.403.586	-	23.091	1.426.677
Forslag til udbytte for regnskabsåret	450.000	-1.685.000	1.935.000	700.000
	<u>2.553.586</u>	<u>-1.685.000</u>	<u>1.958.091</u>	<u>2.826.677</u>
I alt	<u>2.553.586</u>	<u>-1.685.000</u>	<u>1.958.091</u>	<u>2.826.677</u>

30/6-15

Selskabskapitalen er fordelt således:

Aktier, 700 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>700.000</u>	<u>700.000</u>
---	----------------	----------------

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.

Noter

4 Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2014 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Per Nielsen Holding af 13. februar 2004 ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet følgende sikkerheder:

Virksomhedspant kr. 2.500.000.

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Luksory Handels-, Investerings- og Leasinganpartsselskab
Islandsgade 38, 4690 Haslev