

Stea A/S

Løhdesvej 10, 7442 Engesvang

CVR-nr. 26761751

Årsrapport 2018

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. maj 2019

Johnny Fiskbæk
Dirigent

Stea A/S

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Stea A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Stea A/S.

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. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Engesvang, den 17. maj 2019

Direktion

Daniel Dal
Adm. direktør

Bestyrelse

Johnny Fiskbæk
Formand

Daniel Dal

Knud Fiskbæk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Stea A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stea A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder og om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note-oplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 17. maj 2019

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS

Registrerede revisorer

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen
Registreret revisor
mne17225

Stea A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Stea A/S Løhdesvej 10 7442 Engesvang 75723355
Telefon	75723355
E-mail	info@stea.dk
CVR-nr.	26761751
Stiftelsesdato	26. august 2002
Hjemsted	Ikast-Brande
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Daniel Dal, Adm. direktør
Revisor	Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS Registrerede revisorer Havnegade 5 7100 Vejle CVR-nr.: 26273110
Pengeinstitut	Sydbank A/S Storetorv 12 8000 Århus C

Stea A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste forretningsområder er at drive produktion og handel med salg af paller og øvrige emballageartikler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 2.901.323, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 58.667.520, og en egenkapital på kr. 19.269.359.

Stea A/S er med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2018 fusioneret med søsterselskabet Stea Transport ApS, med Stea A/S som det fortsættende selskab. De af fusionen afledte påvirkninger på egenkapitalen fremgår af den samlede egenkapitalopgørelse, jævnfør note 5 i årsrapporten.

Årets resultat har været påvirket af en del om- og tilbygninger af hovedsædet i Engesvang, herunder en del miljøforbedrings-foranstaltninger af tørrestuer til varmebehandling af træemballage, som efterspørges af udvalgte kundesegmenter i større omfang. Ligeledes er der sket udbygning af personale- og mandskabsfaciliteter, således at de fysiske rammer er gearret til en vækst i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år, med udgangspunkt i at der er igangværende forhandlinger med nye kundeemner, der kan bidrage til en fornuftig vækst i både omsætning og indtjening via optimering af selskabets produktions- og logistikløsninger. Den i år 2018 gennemførte fusion forventes også at bidrage til rationaliseringsgevinster i år 2019.

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

	2018	2017	2016	2015	2014
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	24.250	21.909	21.573	17.792	10.865
Driftsresultat	4.007	4.095	7.275	7.015	2.678
Årets resultat	2.901	3.024	5.357	4.951	1.799
Balance:					
Aktiver i alt	58.668	40.740	43.681	39.459	40.302
Egenkapital i alt	19.269	15.758	15.234	11.876	6.925
Nøgletal:					
Afkastningsgrad (%)	8,06	9,77	17,69	17,64	8,12
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	16,57	19,52	39,52	52,67	25,61
Soliditetsgrad (%)	32,85	38,68	34,88	30,10	17,18

Nøgletallene følger i al væsentlighed Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Stea A/S

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Stea A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Stea A/S er med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2018 fusioneret med søsterselskabet Stea Transport ApS, med Stea A/S som det fortsættende selskab.

Den regnskabsmæssige behandling af fusionen er sket efter den bogførte metode i årsregnskabslovens § 123 stk. 2 uden tilpasning af sammenligningstal, men med intern eliminering af samhandel mellem de 2 søsterselskaber.

Der henvises til note 5 med egenkapitalopgørelse, hvor de afledte egenkapitalposter fra Stea Transport ApS er vist særskilt.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Stea A/S

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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:

	Brugstid	Restværdi
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Stea A/S

Anvendt regnskabspraksis

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

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.

Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen.

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

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem

Stea A/S

Anvendt regnskabspraksis

salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, 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 for betalte acontoskatter.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelse inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Stea A/S

Anvendt regnskabspraksis

Forklaring af nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

$$\begin{array}{l} \text{Egenkapitalens forrentning (ROE)} \\ \text{(\%)} \end{array} = \frac{\text{Årets resultat}}{\text{Gns. egenkapital}}$$

$$\text{Afkastningsgrad (\%)} = \frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}}$$

$$\text{Soliditetsgrad (\%)} = \frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Stea A/S

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		24.249.722	21.908.967
Personaleomkostninger	1	-18.746.755	-17.209.199
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.496.311	-605.025
Driftsresultat		4.006.656	4.094.743
Andre finansielle indtægter		919	26.745
Finansielle omkostninger		-265.284	-224.247
Resultat før skat		3.742.291	3.897.241
Skat af årets resultat	2	-840.968	-873.182
Årets resultat		2.901.323	3.024.059
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.500.000	0
Overført resultat		401.323	3.024.059
Resultatdisponering		2.901.323	3.024.059

Stea A/S

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	3	0	408.243
Immaterielle anlægsaktiver		0	408.243
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	5.025.759	3.169.600
Materielle anlægsaktiver		5.025.759	3.169.600
Anlægsaktiver		5.025.759	3.577.843
Fremstillede varer og handelsvarer		13.903.146	10.233.487
Varebeholdninger		13.903.146	10.233.487
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		33.204.360	19.517.771
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.775.443	2.527.518
Andre tilgodehavender		178.700	684.344
Periodeafgrænsningsposter		125.632	503.046
Tilgodehavender		39.284.135	23.232.679
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Værdipapirer og kapitalandele		1.000	1.000
Likvide beholdninger		453.480	3.695.392
Omsætningsaktiver		53.641.761	37.162.558
Aktiver		58.667.520	40.740.401

Stea A/S**Balance 31. december 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	500.000
Overført resultat		16.169.359	15.257.820
Udbytte for regnskabsåret		2.500.000	0
Egenkapital	5	19.269.359	15.757.820
Hensættelser til udskudt skat	6	298.525	223.565
Hensatte forpligtelser		298.525	223.565
Leasingforpligtelser		819.072	1.119.204
Langfristede gældsforpligtelser	7	819.072	1.119.204
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		300.132	292.552
Gæld til banker		21.373.546	1.302.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.581.947	6.754.286
Gæld til tilknyttede virksomheder		261.155	11.089.994
Selskabsskat		772.136	825.474
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		4.972.896	3.368.335
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		18.752	6.871
Kortfristede gældsforpligtelser		38.280.564	23.639.812
Gældsforpligtelser		39.099.636	24.759.016
Passiver		58.667.520	40.740.401
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Nærtstående parter	10		

Stea A/S

Noter

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	17.102.749	15.718.102
Pensioner	1.317.149	1.145.064
Andre omkostninger til social sikring	326.857	346.033
	18.746.755	17.209.199
Gennemsnitligt antal beskæftigede	51	48

Undtagelsesbestemmelsen i ÅRL § 98b, stk 3 er anvendt, hvorfor ledelsesvederlag ikke oplyses.

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	766.008	818.923
Regulering eventualskat	74.960	54.259
	840.968	873.182

3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter

	2018	2017
Kostpris primo	1.632.969	1.632.969
Kostpris ultimo	1.632.969	1.632.969
Af- og nedskrivninger primo	-1.224.726	-816.484
Årets nedskrivninger	-408.243	-408.242
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.632.969	-1.224.726
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	408.243

Stea A/S

Noter

	2018	2017
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	2018	2017
Kostpris primo	6.153.841	3.821.620
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.979.646	3.788.330
Afgang i årets løb	-1.144.495	-1.456.109
Kostpris ultimo	7.988.992	6.153.841
Af- og nedskrivninger primo	-2.984.241	-3.011.195
Årets afskrivninger	-666.992	-556.096
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	688.000	583.050
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.963.233	-2.984.241
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.025.759	3.169.600
Finansielle leasingaktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	1.322.304	1.511.957

5. Egenkapitalopgørelse

Stea A/S er med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2018 fusioneret med søsterselskabet Stea Transport ApS med Stea A/S som det fortsættende selskab.

I forbindelse med vedtagelse af fusionen er der sket beslutning om kapitaludvidelse i Stea A/S på nominal kr. 100.000.

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	15.257.820	0	15.757.820
Fusionsposter fra Stea Transport ApS	100.000	510.216	1.000.000	1.610.216
Udbetalt udbytte fra sidste år			-1.000.000	-1.000.000
Forslag til årets resultatdisponering		401.323	2.500.000	2.901.323
	600.000	16.169.359	2.500.000	19.269.359

Noter

2018

2017

6. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat vedrører forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på materielle anlægsaktiver, herunder finansielle leasingkontrakter.

	2018	2017
Materielle anlægsaktiver	544.750	534.151
Forpligtelser/leasinggæld	-246.225	-310.586
	298.525	223.565
Udskudt skat 1. januar	223.565	169.306
Årets udskudte skat i resultatopgørelsen	74.960	54.259
Udskudt skat pr. 31. december	298.525	223.565

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leasingforpligtelser	819.072	300.132	0
	819.072	300.132	0

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter, hvor leasingydelseerne i restløbetiden på op til 53 måneder udgør t.kr. 3.537.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet i balancen, jf. note 4.

Selskabet har påtaget sig sædvanlige huslejeoplygninger vedrørende lejede lokaler.

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 administrationselskab i sambeskatningen.

Stea A/S

Noter

2018

2017

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med Sydbank er der stillet virksomhedspant på i alt t.kr. 10.000, der bla. omfatter:

Varelager til bogført værdi på t.kr. 13.903

Debitorer til bogført værdi på t.kr. 33.006

Driftsmidler til bogført værdi på t.kr. 3.703

10. Nærtstående parter

Virksomhedens nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Hovedaktionær Stea Holding ApS, Løhdesvej 10, 7442 Engesvang.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Virksomhedens nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter selskabets ejer samt selskabets bestyrelse og direktion.

Nærtstående parter omfatter endvidere selskaber, hvori førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Transaktioner med nærtstående parter:

Virksomheden har ikke haft væsentlige transaktioner, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår.

Koncernregnskab:

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Stea Holding ApS, Løhdesvej 10, 7441 Engesvang, cvr-nr. 19906388

11. Særlige poster

Under andre indtægter, der er indeholdt i bruttofortjeneste i resultatopgørelsen 2018 er der medtaget følgende regnskabsposter:

	2018	2017
Regnskabsmæssig avance på solgt driftsmateriel	273.538	0
Modtaget energitilskud tørreovne	564.000	0
Saldo ultimo	837.538	0