



## Steensig ApS

Klingenberg 14  
5000 Odense C  
CVR-nr. 26986443

## Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
17.04.2020

---

**Jacob Steensig**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2019	6
Balance pr. 31.12.2019	7
Egenkapitalopgørelse for 2019	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Steensig ApS

Klingenberg 14

5000 Odense C

CVR-nr.: 26986443

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

Telefonnummer: 66 14 00 50

Hjemmeside: [www.cityclub.dk](http://www.cityclub.dk)

## Direktion

Jacob Steensig

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 for Steensig ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17.04.2020

**Direktion**

**Jacob Steensig**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Steensig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steensig ApS for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, 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 den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 17.04.2020

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Anders Flou**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32777

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive restaurationsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 68 t.kr. og anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter balancedagen

Selskabets driftsaktiviteter har siden medio marts måned 2020 været tvangslukket som følge af COVID 19 epidemien og lukningen vil kunne påvirke resultatet for 2020 i væsentligt omfang. Det er ledelsens vurdering, at statens hjælpepakker vil kunne medvirke til, at driftsaktiviteterne kan fortsætte når myndighederne igen giver tilladelse til det.

# Resultatopgørelse for 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.445.818</b>	<b>942.044</b>
Personaleomkostninger	2	(1.335.002)	(848.511)
Af- og nedskrivninger	3	(12.280)	(12.280)
<b>Driftsresultat</b>		<b>98.536</b>	<b>81.253</b>
Andre finansielle omkostninger		(8.042)	(1.300)
<b>Resultat før skat</b>		<b>90.494</b>	<b>79.953</b>
Skat af årets resultat	4	(28.226)	(26.388)
<b>Årets resultat</b>		<b>62.268</b>	<b>53.565</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		62.268	53.565
<b>Resultatdisponering</b>		<b>62.268</b>	<b>53.565</b>

# Balance pr. 31.12.2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.259	52.539
Indretning af lejede lokaler		0	0
<b>Materielle aktiver</b>	5	<b>40.259</b>	<b>52.539</b>
Deposita		139.759	139.758
<b>Finansielle aktiver</b>		<b>139.759</b>	<b>139.758</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>180.018</b>	<b>192.297</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		92.296	91.572
<b>Varebeholdninger</b>		<b>92.296</b>	<b>91.572</b>
Andre tilgodehavender		25.000	25.000
Periodeafgrænsningsposter		17.181	27.010
<b>Tilgodehavender</b>		<b>42.181</b>	<b>52.010</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>650.616</b>	<b>419.112</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>785.093</b>	<b>562.694</b>
<b>Aktiver</b>		<b>965.111</b>	<b>754.991</b>



**Passiver**

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		110.729	48.461
<b>Egenkapital</b>		<b>235.729</b>	<b>173.461</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.057	69.692
Skyldig selskabsskat		26.226	23.388
Anden gæld		664.099	488.450
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>729.382</b>	<b>581.530</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>729.382</b>	<b>581.530</b>
<b>Passiver</b>		<b>965.111</b>	<b>754.991</b>
Begivenheder efter balancedagen	1		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

# Egenkapitalopgørelse for 2019

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	48.461	173.461
Årets resultat	0	62.268	62.268
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>110.729</b>	<b>235.729</b>

# Noter

## 1 Begivenheder efter balancedagen

Selskabets driftsaktiviteter har siden medio marts måned 2020 været tvangslukket som følge af COVID 19 epidemien og lukningen vil kunne påvirke resultatet for 2020 i væsentligt omfang. Det er ledelsens vurdering, at statens hjælpepakker vil kunne medvirke til, at driftsaktiviteterne kan fortsætte når myndighederne igen giver tilladelse til det.

## 2 Personaleomkostninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Gager og lønninger	1.198.279	801.159
Pensioner	60.000	0
Andre omkostninger til social sikring	20.341	15.379
Andre personaleomkostninger	56.382	31.973
	<b>1.335.002</b>	<b>848.511</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>3</b>	<b>2</b>

## 3 Af- og nedskrivninger

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Afskrivninger på materielle aktiver	12.280	12.280
	<b>12.280</b>	<b>12.280</b>

## 4 Skat af årets resultat

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	28.226	25.388
Ændring af udskudt skat	0	1.000
	<b>28.226</b>	<b>26.388</b>

## 5 Materielle aktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>
Kostpris primo	393.207	346.701
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>393.207</b>	<b>346.701</b>
Af- og nedskrivninger primo	(340.668)	(346.701)
Årets afskrivninger	(12.280)	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(352.948)</b>	<b>(346.701)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>40.259</b>	<b>0</b>

## **6 Eventualforpligtelser**

Der er indgået en lejekontrakt med en uopsigelighedsperiode på 6 mdr. svarende til ca. 245 t.kr.

## **7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for ydet bankgaranti 273 t.kr. er der givet pant i likvide beholdninger 273 t.kr. pr. 31.12.2019.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Balancen

### Materielle aktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	3-10 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.