

---

# ***Steelhouse A/S***

Birk Centerpark 40, 7400 Herning

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 32 83 17 45

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 10/3 2017

Carsten Christensen  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Noter, regnskabspraksis 10

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Steelhouse A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 10. marts 2017

## Direktion

Carsten Christensen

## Bestyrelse

Søren Sejr Boserup  
formand

Carsten Christensen

Ivan Alois Due Hussak

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Steelhouse A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Steelhouse A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Herning, den 10. marts 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Steelhouse A/S  
Birk Centerpark 40  
7400 Herning

CVR-nr.: 32 83 17 45  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Herning

### Bestyrelse

Søren Sejr Boserup, formand  
Carsten Christensen  
Ivan Alois Due Hussak

### Direktion

Carsten Christensen

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Platanvej 4  
7400 Herning

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.987.396</b>	<b>1.776.339</b>
Personaleomkostninger	2	-1.504.965	-1.370.373
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-4.968	-6.232
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>477.463</b>	<b>399.734</b>
Finansielle indtægter		7.386	1.362
Finansielle omkostninger		-3.894	-217
<b>Resultat før skat</b>		<b>480.955</b>	<b>400.879</b>
Skat af årets resultat	4	-111.068	-100.541
<b>Årets resultat</b>		<b>369.887</b>	<b>300.338</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		370.000	300.000
Overført resultat		-113	338
		<b>369.887</b>	<b>300.338</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	4.969
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>0</b>	<b>4.969</b>
Andre tilgodehavender		23.667	23.667
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>23.667</b>	<b>23.667</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>23.667</b>	<b>28.636</b>
Råvarer og hjælpematerialer		123.472	70.708
Færdigvarer og handelsvarer		32.908	134.248
<b>Varebeholdninger</b>		<b>156.380</b>	<b>204.956</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.828.725	1.079.247
Andre tilgodehavender		0	79.112
Periodeafgrænsningsposter		26.008	26.639
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.854.733</b>	<b>1.184.998</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>48.142</b>	<b>173.709</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.059.255</b>	<b>1.563.663</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.082.922</b>	<b>1.592.299</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.260	1.373
Foreslået udbytte for regnskabsåret		370.000	300.000
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>871.260</b>	<b>801.373</b>
Hensættelse til udskudt skat	7	6.000	7.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>6.000</b>	<b>7.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		921.262	518.693
Selskabsskat		112.068	94.541
Anden gæld		172.332	170.692
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.205.662</b>	<b>783.926</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.205.662</b>	<b>783.926</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.082.922</b>	<b>1.592.299</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive salgs- og konsulentvirksomhed indenfor industri samt hermed beslægtede aktiviteter.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.467.987	1.347.292
Andre omkostninger til social sikring	11.960	11.343
Andre personaleomkostninger	<u>25.018</u>	<u>11.738</u>
	<b><u>1.504.965</u></b>	<b><u>1.370.373</u></b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u><b>2</b></u>	<u><b>2</b></u>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>4.968</u>	<u>6.232</u>
	<b><u>4.968</u></b>	<b><u>6.232</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	112.068	94.541
Årets udskudte skat	<u>-1.000</u>	<u>6.000</u>
	<b><u>111.068</u></b>	<b><u>100.541</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <u>DKK</u>
Kostpris 1. januar	18.697
Kostpris 31. december	18.697
Ned- og afskrivninger 1. januar	13.728
Årets afskrivninger	4.969
Ned- og afskrivninger 31. december	18.697
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital <u>DKK</u>	Overført resultat <u>DKK</u>	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året <u>DKK</u>	I alt <u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	500.000	1.373	300.000	801.373
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-113	370.000	369.887
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>1.260</b>	<b>370.000</b>	<b>871.260</b>

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2016 <u>DKK</u>	2015 <u>DKK</u>	2014 <u>DKK</u>	2013 <u>DKK</u>	2012 <u>DKK</u>
Selskabskapital 1. januar	500.000	500.000	500.000	680.000	680.000
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	-180.000	0
<b>Selskabskapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>680.000</b>

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	0	1.000
Periodeafgrænsningsposter	6.000	6.000
	<b>6.000</b>	<b>7.000</b>

## 8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Pant og sikkerhedsstillelse

Arbejdsgarantier stillet gennem pengeinstitut andrager: 62.333 62.333

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:

Virksomhedspant på i alt TDKK 500, der giver pant i varebeholdning, materielle anlægsaktiver samt simple fordringer. 1.985.105 1.289.172

### Leje- og leasingforpligtelser

Huslejeforpligtelse udgør 23.296 23.296

### Andre eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Vub Invest ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Steelhouse A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

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 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

## **Noter, regnskabspraksis**

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med VUB Invest ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## **Balancen**

### **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.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over

## **Noter, regnskabspraksis**

aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            3 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller 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 købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## **Noter, regnskabspraksis**

### **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.

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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### **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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.