

Steba ApS

Frederiksgade 9, 1. 4., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 34 62 56 03

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juni 2018.

Steffen Bagge
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Steba ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 8. juni 2018

Direktion

Steffen Bagge
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Steba ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steba ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Aarhus, den 8. juni 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Tim Dürr Nielsen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 41385

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steba ApS
Frederiksgade 9, 1. 4.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 34 62 56 03

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steffen Bagge, Direktør

Revisor

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver i forbindelse hermed stående virksomheder

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogle forhold, der væsentlig har påvirket årets resultat.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 134.271 mod -8.427 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 264.772 mod -165.337 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabet forventer at opretholde de nuværende kreditfaciliteter, ved lån fra hovedanpartshaver. Hovedanpartshaveren har tilkendegivet fortsat at stille den nødvendige likviditet til rådighed for selskabets fortsatte drift.

Selskabet forventer på sigt at reetablere selskabskapitalen via indtjening fra selskabets investeringer.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	134.271	-8.427
Andre finansielle indtægter	199.690	49.703
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-60.851</u>	<u>-206.613</u>
Resultat før skat	273.110	-165.337
Skatter	<u>-8.338</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>264.772</u>	<u>-165.337</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	264.772	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-165.337</u>
Disponeret i alt	<u>264.772</u>	<u>-165.337</u>

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	23.437	24.375
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>150.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>23.437</u>	<u>174.375</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>23.437</u>	<u>174.375</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	262.500	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.886	0
	Andre tilgodehavender	<u>450.484</u>	<u>249.856</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>715.870</u>	<u>249.856</u>
	Likvide beholdninger	<u>69.426</u>	<u>24.594</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>785.296</u>	<u>274.450</u>
	Aktiver i alt	<u>808.733</u>	<u>448.825</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	<u>-161.729</u>	<u>-426.501</u>
	Egenkapital i alt	<u>-81.729</u>	<u>-346.501</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	8.000
	Gæld til associerede virksomheder	454.097	429.896
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	375.252	357.430
	Selskabsskat	8.338	0
	Anden gæld	<u>44.775</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>890.462</u>	<u>795.326</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>890.462</u>	<u>795.326</u>
	Passiver i alt	<u>808.733</u>	<u>448.825</u>

- 1 Kapitalforhold**
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 7 Eventualposter**

Noter

	2017	2016		
1. Kapitalforhold				
Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen og er dermed omfattet af selskabslovgivningens bestemmelser om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer at kunne retablere egenkapitalen via selskabets investeringer i de kommende år. Selskabet vurderer at have de nødvendige kreditter til at kunne gennemføre driften for 2018, bl.a. via likviditet fra anpartshaveren.				
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	60.851	206.613		
	60.851	206.613		
3. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. januar 2017	24.375	0		
Tilgang i årets løb	0	25.000		
Afgang i årets løb	-938	-625		
Kostpris 31. december 2017	23.437	24.375		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	23.437	24.375		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Steba ApS
Fortiz Invest ApS, Aarhus	43,75 %	1.490.174	1.440.174	23.437
		1.490.174	1.440.174	23.437
4. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. januar 2017		150.000	176.334	
Tilgang i årets løb		0	150.000	
Afgang i årets løb		-150.000	-176.334	
Kostpris 31. december 2017		0	150.000	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		0	150.000	

Noter

5. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	-426.501	-346.501
	<u>0</u>	<u>264.772</u>	<u>264.772</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>80.000</u>	<u>-161.729</u>	<u>-81.729</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steba ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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