

Steinholm Trading ApS

c/o Kristian J. Steinholm, Møllesvinget 16, 6100 Haderslev

CVR-nr. 35 41 13 13



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2016

Som dirigent:



Kristian J. Steinholm



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Steinholm Trading ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31. maj 2016
Direktion:



Kristian J. Steinholm

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steinholm Trading ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steinholm Trading ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Vejle, den 31. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Holger Simonsen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og distribution.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på -395.199 kr. mod -53.373 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på -572.129 kr.

Årest driftsresultat er ikke tilfredsstillende. Ledelsen har implementeret initiativer, som sikrer positive driftsresultater for det kommende finansår.

Selskabets egenkapital vil blive reetableret ved positive driftsresultater.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015 12 mdr.	2013/14 17 mdr.
	Bruttofortjeneste/bruttotab	-156.982	174.155
3	Personaleomkostninger	-147.830	-149.564
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-51.242	-47.018
	Resultat af primær drift	-356.054	-22.427
4	Finansielle indtægter	1.365	2.182
5	Finansielle omkostninger	-40.510	-33.128
	Resultat før skat	-395.199	-53.373
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-395.199	-53.373
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-395.199	-53.373
		-395.199	-53.373

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	85.405	136.647
		<u>85.405</u>	<u>136.647</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>85.405</u>	<u>136.647</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	116.618	154.670
		<u>116.618</u>	<u>154.670</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	213.859	298.449
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	111.287
	Andre tilgodehavender	58.811	80.294
	Periodeafgrænsningsposter	7.678	6.894
		<u>280.348</u>	<u>496.924</u>
	Likvide beholdninger	<u>63.777</u>	<u>176.221</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>460.743</u>	<u>827.815</u>
	AKTIVER I ALT	<u>546.148</u>	<u>964.462</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-652.129	-256.930
	Egenkapital i alt	<u>-572.129</u>	<u>-176.930</u>
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	82.558	125.546
		<u>82.558</u>	<u>125.546</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	41.232	38.651
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	287.672	507.906
	Gæld til tilknyttede virksomheder	516.205	322.280
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	178.791	137.559
	Anden gæld	11.818	9.452
		<u>1.035.718</u>	<u>1.015.848</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.118.276</u>	<u>1.141.394</u>
	PASSIVER I ALT	<u>546.147</u>	<u>964.464</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Egenkapitalopgørelse**

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-256.930	-176.930
Årets resultat	0	-395.199	-395.199
Egenkapital 31. december 2015	80.000	-652.129	-572.129

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steinholm Trading ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler 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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år
---	--------

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte 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.

Egenkapital

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gæld til kreditinstitutter

Gæld til kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger og måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets egenkapital er negativ pr. 31. december 2015. Det er ledelsens vurdering at egenkapitalen reetableres ved fremtidig indtjening.

Ledelsen har tilkendegivet, at gælden til selskabsdeltagere og ledelsen samt gælden til tilknyttede virksomheder vil blive opretholdt i de kommende 12 måneder.

Endvidere træder de tilknyttede virksomheder samt selskabsdeltagere og ledelsen tilbage med deres tilgodehavender til fordel for øvrige kreditorer i selskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

3 Personaleomkostninger		
Lønninger	118.920	134.106
Andre omkostninger til social sikring	5.932	3.504
Andre personaleomkostninger	22.978	11.954
	<u>147.830</u>	<u>149.564</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.365	2.182
	<u>1.365</u>	<u>2.182</u>
5 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	20.374	17.281
Renteomkostninger i øvrigt	12.753	8.245
Valutakursreguleringer	6.682	3.164
Andre finansielle omkostninger	701	4.438
	<u>40.510</u>	<u>33.128</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015		<u>204.970</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>204.970</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		68.323
Årets afskrivninger		<u>51.242</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>119.565</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u><u>85.405</u></u>
7 Selskabskapital		
Selskabets aktiekapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 2 år.		
8 Langfristede gældsforpligtelser		
Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 senere end 5 år fra balancedagen.		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for banken, er der stillet pant i virksomhedens driftsmidler for en værdi af kr. 85.405. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør kr. 85.405.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Steinholm Invest ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

11 Nærtstående parter

Steinholm Trading ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

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

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Steinholm Invest ApS	Danmark