

Steenberg Lønstrup ApS

Tannisbugtvej 4
9800 Hjørring

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/03/2019

Chris Steenberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Steenberg Lønstrup ApS
Tannisbugtvej 4
9800 Hjørring

CVR-nr: 37446971

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2018 for Steenberg Lønstrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lønstrup, den 11/03/2019

Direktion

Chris Severin Steenberg

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Steenberg Lønstrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steenberg Lønstrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 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 cipper 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.

Hjørring, 11/03/2019

Tage Kielsgaard Rasmussen , mne9212

Statsautoriseret revisor

REVISIONSFIRMAET TAGE KIELSGAARD RASMUSSEN STATSAUTORISERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 15137371

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er primært smedevirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har der ikke fundet væsentlige ændringer sted.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der aflægges ikke koncernregnskab i medfør af årsregnskabslovens § 110.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg medtages i det år, hvor leveringen har fundet sted.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Brugstid 5 år og scrapværdi udgør kr. 0.

Materielle anlægsaktiver

Bygninger og grunde, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger excl. renter direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygning 50 år, Scrapværdi t.kr. 12.481.
Maskiner og inventar 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede/associerede virksomheder samt andre værdipapirer og kapitalandele indregnes i balancen til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til en kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn, direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning indtægtsføres efter salgsmetoden til medgået direkte produktionsomkostninger med tillæg af aconto avance.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendel-

se af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gælden er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		3.884.993	1.700.850
Personaleomkostninger	1	-16.544	-185.151
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-352.315	-352.315
Resultat af ordinær primær drift		3.516.134	1.163.384
Øvrige finansielle omkostninger		-434.495	-623.330
Ordinært resultat før skat		3.081.639	540.054
Skat af årets resultat		-726.767	-169.361
Årets resultat		2.354.872	370.693
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	0
Ekstraordinære uddelinger		52.900	0
Overført resultat		2.247.972	370.693
I alt		2.354.872	370.693

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		100.000	150.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		100.000	150.000
Grunde og bygninger		28.877.947	29.127.562
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		368.900	421.600
Materielle anlægsaktiver i alt		29.246.847	29.549.162
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		29.396.847	29.749.162
Råvarer og hjælpematerialer		50.000	175.000
Varer under fremstilling		944.139	11.098.569
Varebeholdninger i alt		994.139	11.273.569
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.500	61.950
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	0	200.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.772.449	5.800.612
Andre tilgodehavender		506.700	1.644.108
Periodeafgrænsningsposter		42.774	80.404
Tilgodehavender i alt		5.359.423	7.787.074
Likvide beholdninger	3	10.550.278	377.658
Omsætningsaktiver i alt		16.903.840	19.438.301
Aktiver i alt		46.300.687	49.187.463

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		16.284.866	14.036.894
Forslag til udbytte		54.000	0
Egenkapital i alt		16.388.866	14.086.894
Hensættelse til udskudt skat		225.689	236.970
Hensatte forpligtelser i alt		225.689	236.970
Gæld til realkreditinstitutter		13.745.393	14.431.597
Gæld til banker		4.769.790	5.879.152
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	18.515.183	20.310.749
Gæld til realkreditinstitutter		604.015	520.000
Gæld til banker		8.005.958	9.963.496
Leverandører af varer og tjenesteydelser		548.868	708.627
Skyldig selskabsskat		616.842	171.292
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.391.893	382.240
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.373	2.807.195
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.170.949	14.552.850
Gældsforpligtelser i alt		29.686.132	34.863.599
Passiver i alt		46.300.687	49.187.463

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	-10.544	-76.964
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-6.000	-108.187
	-16.544	-185.151

2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2018 kr.	2017 kr.
Igangværende arbejder	0	200.000
A-conto betalinger	0	200.000
	0	200.000

3. Likvide beholdninger

Deponerede midler udgør kr. 10.248.758.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	14.349.408	604.015	13.745.393	11.268.060
Kreditinstitutter	12.659.981	7.890.191	4.769.790	4.145.831
	27.009.389	8.494.206	18.515.183	15.413.891

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ifølge selskabsskattelovens regler herom for eventuelle indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Selskabet kautionerer for kreditinstituts engagement med Chris Steenberg Holding ApS.

Der verserer en retssag om syn og skøn vedrørende byggeprojekt. Ledelsen forventer at få medhold, hvorfor der ikke er hensat til eventuelle tab. Der er deponeret t.kr. 500 i forbindelse med retssagen. Beløbet er indregnet under andre tilgodehavender.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter, er der givet pant i bygninger, nom t.kr. 33.420, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 29.822.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der givet transport i deponeringskonto t.kr. 10.249.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, er der givet virksomhedspant i goodwill, driftsmidler, lagre og simple fordringer nom kr. 600, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 556.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut, er der stillet sikkerhed i anparter t.kr. 50 i Chris Steenberg Holding ApS.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	1