

Steenberg Lønstrup ApS

Tannisbugtvej 4
9800 Hjørring

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2018

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
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Steenberg Lønstrup ApS Tannisbugtvej 4 9800 Hjørring
	CVR-nr: 37446971
	Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Handelsbanken Nibevej 6 9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2017 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 03/05/2018

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 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 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, 03/05/2018

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.700.850	2.446.453
Personaleomkostninger	1	-185.151	-599.443
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-352.315	-352.315
Resultat af ordinær primær drift		1.163.384	1.494.695
Øvrige finansielle omkostninger		-623.330	-603.484
Ordinært resultat før skat		540.054	891.211
Skat af årets resultat		-169.361	-237.837
Årets resultat		370.693	653.374
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		370.693	653.374
I alt		370.693	653.374

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		150.000	200.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		150.000	200.000
Grunde og bygninger		29.127.562	29.377.177
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		421.600	474.300
Materielle anlægsaktiver i alt		29.549.162	29.851.477
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		29.749.162	30.101.477
Råvarer og hjælpematerialer		175.000	175.000
Varer under fremstilling		11.098.569	43.575
Varebeholdninger i alt		11.273.569	218.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		61.950	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	200.000	200.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.800.612	5.771.458
Andre tilgodehavender		1.644.108	19.907
Periodeafgrænsningsposter		80.404	0
Tilgodehavender i alt		7.787.074	5.991.365
Likvide beholdninger		377.658	34.584
Omsætningsaktiver i alt		19.438.301	6.244.524
Aktiver i alt		49.187.463	36.346.001

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		14.036.894	13.666.200
Egenkapital i alt		14.086.894	13.716.200
Hensættelse til udskudt skat		236.970	246.907
Hensatte forpligtelser i alt		236.970	246.907
Gæld til realkreditinstitutter		14.431.597	14.987.462
Gæld til banker		5.879.152	5.060.707
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	20.310.749	20.048.169
Gæld til realkreditinstitutter		520.000	645.000
Gæld til banker		9.963.496	984.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser		708.627	38.620
Skyldig selskabsskat		171.292	245.982
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		382.240	362.337
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.807.195	57.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.552.850	2.334.725
Gældsforpligtelser i alt		34.863.599	22.382.894
Passiver i alt		49.187.463	36.346.001

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	13.666.201	13.716.201
Årets resultat	0	370.693	370.693
Egenkapital, ultimo	50.000	14.036.894	14.086.894

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	-76.964	-499.053
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-108.187	-100.390
	-185.151	-599.443

2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2017 kr.	2016 kr.
Igangværende arbejder	200.000	200.000
A-conto betalinger	0	0
	200.000	200.000

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	14.951.597	520.000	14.431.597	12.215.000
Kreditinstitutter	14.881.556	9.002.404	5.879.152	5.167.000
	29.833.153	9.522.404	20.310.749	17.382.000

4. 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.

Stillede bankgarantier for igangværende arbejder t.kr. 350.

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.

5. 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 2017 udgør t.kr. 40.227.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der givet transport i deponering-konto t.kr. 70.

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 2017 udgør t.kr. 1.009.

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

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1