

Steenberg Lønstrup ApS

Tannisbugtvej 4
9800 Hjørring

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/05/2017

Chris Steenberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Handelsbanken
 Nibevej 6
 9200 Aalborg SV

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 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 18/05/2017

Direktion

Chris Severin Steenberg

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Steenberg Lønstrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steenberg Lønstrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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, 18/05/2017

Tage Kielsgaard Rasmussen
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. Scrapværdi på bygninger er indregnet til t.kr. 12.481.

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

Bygning 50 år
Maskiner og inventar 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 anvendelse 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 2016 - 31. dec 2016

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

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.
Goodwill		200.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		200.000
Grunde og bygninger		29.377.177
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		474.300
Materielle anlægsaktiver i alt		29.851.477
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000
Anlægsaktiver i alt		30.101.477
Råvarer og hjælpematerialer		175.000
Varer under fremstilling		43.575
Varebeholdninger i alt		218.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	200.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.771.458
Andre tilgodehavender		19.907
Tilgodehavender i alt		5.991.365
Likvide beholdninger		34.584
Omsætningsaktiver i alt		6.244.524
Aktiver i alt		36.346.001

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		13.666.200
Egenkapital i alt		13.716.200
Hensættelse til udskudt skat		246.907
Hensatte forpligtelser i alt		246.907
Gæld til realkreditinstitutter		14.987.462
Gæld til banker		5.060.707
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	20.048.169
Gæld til realkreditinstitutter		645.000
Gæld til banker		984.810
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.620
Skyldig selskabsskat		245.982
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		362.337
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		57.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.334.725
Gældsforpligtelser i alt		22.382.894
Passiver i alt		36.346.001

Noter

1. Personaleomkostninger

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

2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016 kr.	2015 kr.
Igangværende arbejder	200.000	0
A-conto betalinger	0	0
	200.000	0

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	15.467.462	480.000	14.987.462	13.017.462
Kreditinstitutter	5.225.707	165.000	5.060.707	4.461.457
	20.693.169	645.000	20.048.169	17.478.919

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.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter, er der givet pant i bygninger, nom t.kr. 24.624, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 29.377.

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 2016 udgør t.kr. 1.093.

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

	2016
Gennemsnitligt antal ansatte	1