



Steamrex ApS

Valhøjs Alle 158
2610 Rødovre
CVR-nr. 39314088

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
30.06.2021

Lasse Meldgaard
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2020	7
Balance pr. 31.12.2020	8
Egenkapitalopgørelse for 2020	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Steamrex ApS
Valhøjs Alle 158
2610 Rødovre

CVR-nr.: 39314088
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Bestyrelse

Peter Duedahl Sørensen, formand
Lasse Meldgaard
Joachim Wilkins

Direktion

Lars Eegholm, adm. dir.

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for Steamrex ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30.06.2021

Direktion

Lars Eegholm

adm. dir.

Bestyrelse

Peter Duedahl Sørensen

formand

Lasse Meldgaard

Joachim Wilkins

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Steamrex ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steamrex ApS for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30.06.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bjørn Winkler Jakobsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32127

Mads Juul Hansen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne44386

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive IT-softwareplatform med formidling samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har for regnskabsåret realiseret et underskud på (4.681) t.kr. Selskabets balance udgør pr. 31.12.2020 en aktivsum på 8.472 t.kr. og en negativ egenkapital på (374) t.kr. Selskabet forventer at egenkapitalen kan reetableres via fremtidig indtjening.

Årets resultat er på niveau med selskabets forventninger, som følge af selskabets opstart.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		417.452	(2.149.442)
Personaleomkostninger	1	(4.610.094)	(1.901.643)
Af- og nedskrivninger	2	(490.673)	(236.996)
Driftsresultat		(4.683.315)	(4.288.081)
Indtægter af kapitalandele i joint ventures		0	1.384.273
Andre finansielle indtægter		0	391
Andre finansielle omkostninger	3	(104.514)	(109.538)
Resultat før skat		(4.787.829)	(3.012.955)
Skat af årets resultat	4	106.716	32.832
Årets resultat		(4.681.113)	(2.980.123)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(4.681.113)	(2.980.123)
Resultatdisponering		(4.681.113)	(2.980.123)

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill		168.111	0
Udviklingsprojekter under udførelse	6	485.072	0
Immaterielle aktiver	5	653.183	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.543.379	746.595
Indretning af lejede lokaler		122.638	143.240
Materielle aktiver	7	2.666.017	889.835
Kapitalandele i joint ventures		17.887	17.887
Deposita		133.800	114.320
Finansielle aktiver	8	151.687	132.207
Anlægsaktiver		3.470.887	1.022.042
Råvarer og hjælpematerialer		98.169	33.030
Varebeholdninger		98.169	33.030
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.041.387	1.230.284
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		36.123	42.992
Andre tilgodehavender		165.590	104.388
Tilgodehavende skat		106.716	32.832
Periodeafgrænsningsposter		246.952	47.160
Tilgodehavender		2.596.768	1.457.656
Likvide beholdninger		2.305.944	898.948
Omsætningsaktiver		5.000.881	2.389.634
Aktiver		8.471.768	3.411.676

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		153.037	130.630
Overført overskud eller underskud		(527.234)	282.450
Egenkapital		(374.197)	413.080
Ansvarlig lånekapital		0	1.303.101
Bankgæld		3.558.320	0
Leasingforpligtelser		54.095	156.606
Anden gæld		416.756	135.114
Langfristede gældsforpligtelser	9	4.029.171	1.594.821
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	9	102.511	95.379
Bankgæld		257.551	152.388
Deposita		118.500	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.516.925	701.061
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.079	0
Anden gæld		1.820.228	424.947
Kortfristede gældsforpligtelser		4.816.794	1.403.775
Gældsforpligtelser		8.845.965	2.998.596
Passiver		8.471.768	3.411.676
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualaktiver	11		
Eventualforpligtelser	12		

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	130.630	0	282.450	413.080
Kapitalforhøjelse	22.407	3.871.429	0	3.893.836
Overført fra overkurs	0	(3.871.429)	3.871.429	0
Årets resultat	0	0	(4.681.113)	(4.681.113)
Egenkapital ultimo	153.037	0	(527.234)	(374.197)

Noter

1 Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Gager og lønninger	4.411.501	1.804.837
Pensioner	0	3.787
Andre omkostninger til social sikring	43.247	17.321
Andre personaleomkostninger	155.346	75.698
	4.610.094	1.901.643
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	9	4

2 Af- og nedskrivninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Afskrivninger på immaterielle aktiver	9.889	0
Afskrivninger på materielle aktiver	480.784	236.996
	490.673	236.996

3 Andre finansielle omkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Renteomkostninger i øvrigt	102.681	105.073
Valutakursreguleringer	1.833	4.465
	104.514	109.538

4 Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	(106.716)	(32.832)
	(106.716)	(32.832)

5 Immaterielle aktiver

	Goodwill kr.	Udviklings- projekter under udførelse kr.
Tilgange	178.000	485.072
Kostpris ultimo	178.000	485.072
Årets afskrivninger	(9.889)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(9.889)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	168.111	485.072

6 Udviklingsprojekter

Udviklingsprojekter under udførelse består af egenudviklet platform og app som er en del af selskabets aktivitet. Omkostninger sammensætter sig i al væsentlighed af eksterne konsulentomkostninger og IT-omkostninger. Den regnskabsmæssige værdi af udviklingsprojekter under udførelse udgør pr. 31. december 2020, 485 t.kr. Selskabets udviklingsprojekter under udførelse er med til at tilvejebringe overskudsgivende indtjening.

7 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	1.068.488	155.858
Tilgange	2.245.928	11.038
Kostpris ultimo	3.314.416	166.896
Af- og nedskrivninger primo	(321.893)	(12.618)
Årets afskrivninger	(449.144)	(31.640)
Af- og nedskrivninger ultimo	(771.037)	(44.258)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.543.379	122.638
Ikke-ejede aktiver	120.169	0

8 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i joint ventures kr.	Deposita kr.
Kostpris primo	17.887	114.320
Tilgange	0	19.480
Kostpris ultimo	17.887	133.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.887	133.800

Kapitalandele i joint ventures	Hjemsted	Ejerandel %
SteamRex By OKQ8 AB	Sundsvall	50

9 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2019 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.	Restgæld efter 5 år 2020 kr.
Bankgæld	0	0	3.558.320	1.803.782
Leasingforpligtelser	102.511	95.379	54.095	0
Anden gæld	0	0	416.756	0
	102.511	95.379	4.029.171	1.803.782

10 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020 kr.	2019 kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	187.253	187.253

11 Eventualaktiver

Selskabet har skatteaktiver til en værdi af 2.275 t.kr., hvilket relaterer sig til underskudsfremførsel. Skatteaktivet er ikke indregnet som følge af usikkerhed omkring den fremadrettede udnyttelse.

12 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en aftale med Vækstfonden vedrørende en exit ordning på investerlånnet. Exit-betalingen udgør 5 pct. af låntagers værditilvækst. Exit-betalingen kan maksimalt udgøre 20 pct. af investerlånets oprindelige hovedstol (dvs. DKK 900.000 hvis Investorlånnet er fuldt udbetalt).

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i joint ventures

Indtægter af kapitalandele i joint ventures omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte joint ventures.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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**Goodwill**

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Den anvendte afskrivningsperiode udgør 3 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter med tilknyttede immaterielle rettigheder, erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle aktiver.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle aktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes. Ved indregning af udviklingsprojekter som immaterielle aktiver bindes et beløb svarende til de afholdte omkostninger med fradrag af udskudt skat på egenkapitalen under reserve for udviklingsomkostninger, der nedbringes i takt med af- og nedskrivninger på udviklingsprojekterne.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle aktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i joint ventures

Kapitalandele i joint ventures måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.