



Steni Danmark A/S
Galoche Allé 12
4600 Køge

Steni Danmark A/S

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 21 marts 20 16


dirigent

CVR-nr. 78 50 80 19

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance pr. 31. december	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Steni Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens 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.

Køge, den 4. marts 2016

Direktion:


Claus Bøgeskov Larsen

Bestyrelse:


Tom Arne Rønning
formand


Bent Stenberg


Nils Edgar Fredriksen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Steni Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Steni Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 4. marts 2016

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Kenn W. Hansen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Steni Danmark A/S
Galoche Alle 12
4600 Køge

Telefon:	70270122
Hjemmeside:	www.steni.dk
E-mail:	steni@steni.dk
CVR-nr.:	78508019
Stiftet:	10. maj 1985
Hjemstedskommune:	Køge
Regnskabsår:	1. januar – 31. december

Bestyrelse

Tom Arne Rønning
Bent Stenberg
Nils Edgar Fredriksen

Direktion

Claus Bøgeskov Larsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 4. marts 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været handel med produkter til byggebranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat for regnskabsåret 2015 udviser et overskud på 269 tkr., og egenkapitalen pr. 31. december 2015 udgør 457 tkr. Resultatet anses af ledelsen som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af betydning for årsrapporten for 2015.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steni Danmark A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Med henvisning til årsregnskabsloven §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsregnskabet.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og handelsvarer indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms ® 2010.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er medgået for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, husleje, salgs- og markedsføringsomkostninger samt øvrige administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles samt indretning af lejede lokaler indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen i en særskilt regnskabspost.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender og deposita indregnes til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdi 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 salgspris.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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 er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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 henholdsvis egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantireparationer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer. Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden.

De hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.

	Note	2015	2014
Bruttoresultat		5.573.296	6.702.696
Personaleomkostninger	1	-5.147.844	-5.136.646
Af- og nedskrivninger	4	0	0
Resultat før finansielle poster		425.452	1.566.050
Finansielle indtægter		11	0
Finansielle omkostninger	2	-22.320	-64.306
Resultat før skat		403.143	1.501.744
Skat af årets resultat	3	-134.065	-412.151
Årets resultat		269.078	1.089.593
 Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		269.078	1.089.593
		269.078	1.089.593

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver			
	5		
Deposita		43.675	75.642
		<u>43.675</u>	<u>75.642</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>43.675</u>	<u>75.642</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger		152.687	205.293
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg		4.692.676	7.610.420
Tilgodehavende selskabsskat		148.339	0
Udskudt skatteaktiv		4.846	0
Andre tilgodehavender		10.030	11.503
Periodeafgrænsningsposter		147.552	144.196
		<u>5.003.443</u>	<u>7.766.119</u>
Likvide beholdninger		<u>3.470.215</u>	<u>5.389.263</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.626.345</u>	<u>13.360.675</u>
AKTIVER I ALT		<u>8.670.020</u>	<u>13.436.317</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
PASSIVER			
Egenkapital	6		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-42.557	-311.635
Egenkapital i alt		<u>457.443</u>	<u>188.365</u>
Hensatte forpligtelser			
Udskudt skat		0	5.750
Andre hensatte forpligtelser	7	0	390.000
		<u>0</u>	<u>395.750</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		505.937	621.599
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.760.951	7.932.241
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	29.365
Selskabsskat		0	453.034
Anden gæld		2.945.689	3.815.963
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.212.577</u>	<u>12.852.202</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.670.020</u>	<u>13.436.317</u>
Eventualposter og andre økonomiske forpligtelser	8		
Ejerforhold	9		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager m.v.	4.319.664	4.169.790
Pensioner	420.578	341.619
Andre omkostninger til social sikring	50.155	49.087
Andre personaleomkostninger	357.447	576.150
	<u>5.147.844</u>	<u>5.136.646</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	7	6
2 Finansielle omkostninger		
Øvrige rentekomkostninger mv.	22.320	64.306
	<u>22.320</u>	<u>64.306</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	144.661	433.111
Regulering af udskudt skat	-10.596	-20.960
	<u>134.065</u>	<u>412.151</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	25.699	18.490
Tilgang	0	0
Kostpris 31. december 2015	25.699	18.490
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	-25.699	-18.490
Årets af- og nedskrivninger	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	-25.699	-18.490
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	0
Afskrives over	3-5 år	5 år

5 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2015	75.642
Afgang	-31.967
Kostpris 31. december 2015	43.675
Værdiregulering 1. januar 2015	0
Årets værdiregulering	0
Værdiregulering 31. december 2015	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	43.675

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2015	500.000	-311.635	188.365
Overført, jf. resultatdisponering	0	269.078	269.078
Saldo 31. december 2015	500.000	-42.557	457.443

Aktiekapitalen består af nominelt 1.000 aktier a 500 kr. Der har ikke været bevægelser på aktiekapitalen de seneste 5 år.

7 Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser, 0 kr. (2014: 390.000 kr.) vedrører hensættelse til garantiforpligtelser.

8 Eventualposter og andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingforpligtelser for i alt 139.240 kr. (2014: 259.116 kr.). Heraf forfalder 86.790 kr. til betalingen inden for 1 år.

Selskabet har pr. 31 december 2015 uopsigelige lejeforpligtelser for i alt 436.753 kr. (2014: 0 kr.).

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende 100 % af selskabskapitalen:

Steni A/S
Berganmoen
N 3277 Steinsholt
Norge