



*Steenbergs tegnestue ApS
Arkitekter - Ingeniører
Aakirkebyvej 27
3700 Rønne*

CVR-nummer: 15451505

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 til 30. september 2016*

(25. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/12 2016

Hans-Aage Steenberg
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 22/12 2016

Direktion


Bente Steenberg


Hans-Aage Steenberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Steenbergs tegnestue ApS Arkitekter - Ingeniører

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 vurdering 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 vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Rønne, den 22/12 2016

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
registreret revisor
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Steenbergs tegnestue ApS
Arkitekter - Ingeniører
Aakirkebyvej 27
3700 Rønne

Telefon: 56 95 53 30
Hjemmeside: www.steenberg.dk
E-mail: bente@steenberg.dk

CVR-nr.: 15 45 15 05
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Bente Steenberg
Hans-Aage Steenberg

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Lille Torv 1
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Anders Kofoed
Betina Lou

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af teknisk rådgivning og arkitektarbejde.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på t.kr. 173, hvilket ledelsen ikke anser for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 2.026, og en egenkapital på t.kr. 844.

Ordremængden var i regnskabsåret vigende. Egenkapitalen er ekstraordinært øget med t.kr. 276 primo året, da regnskabspraksis er ændret. Ændringen er beskrevet i "anvendt regnskabspraksis".

Det påbegyndte generationsskifte er tilbageført. Skovfryd Olsker Holding ApS har tilbagekøbt B-anparterne, hvorefter Skovfryd Olsker Holding ApS igen er ene-ejer.

Jørgen Dreyer er fratrædt og Hans-Aage Steenberg er fra 10. juli 2016 genindtrædt som daglig leder.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af periodens resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/17

Der forventes en stabilisering af selskabets omsætning, men en væsentlig bedre indtjening. Dette bekræftes af en god stigning i ordretilgangen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Igangværende arbejder for fremmed regning er hidtil indregnet til kostpris. Regnskabspraksis er ændret så igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til salgspris.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den ændrede regnskabspraksis er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet i sammenligningstallene.

Den akkumulerede effekt primo af praksisændringerne er indregnet direkte på egenkapitalen primo, jf. note 10.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer udgør en forringelse af årets resultat før skat med tkr. 65. Årets skat af praksisændringen udgør tkr. 14, hvorefter årets resultat efter skat forringes med tkr. 51. Balancesummen forøges med tkr. 303, mens egenkapitalen pr. 30. september 2016 forøges med tkr. 276.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende serviceleverancer til kostpris.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende serviceleverancer vedrørende ingeniør- og rådgivningsydelser indregnes i takt med, at ydelsen leveres, til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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.

Selskabet er sambeskattet med Skovfryd Olsker Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 8 år	0 kr.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 acontoskatter. Beløbet overføres til betaling i moderselskabet.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	5.958.096	7.639
1 Personaleomkostninger.....	-6.109.355	-6.042
2 Afskrivninger.....	-66.541	-95
DRIFTSRESULTAT	-217.800	1.502
Andre finansielle indtægter.....	3.351	144
Andre finansielle omkostninger.....	-1.064	0
RESULTAT FØR SKAT	-215.513	1.646
3 Skat af årets resultat.....	42.148	-388
ÅRETS RESULTAT	-173.365	1.258
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.150
Overført resultat.....	-173.365	108
DISPONERET I ALT	-173.365	1.258

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	89.198	109
4 Indretning af lejede lokaler	13.300	36
Materielle anlægsaktiver	102.498	145
ANLÆGSAKTIVER	102.498	145
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	201.642	1.077
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	677.395	803
Selskabsskat	67.000	0
Andre tilgodehavender	22.155	29
Periodeafgrænsningsposter	93.156	85
Tilgodehavender	1.061.348	1.994
Likvide beholdninger	861.724	1.489
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.923.072	3.483
AKTIVER	2.025.570	3.628

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	250.000	250
Overført resultat.....	594.276	567
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.150
6 EGENKAPITAL.....	844.276	1.967
Hensættelse til udskudt skat.....	26.275	69
Andre hensatte forpligtelser.....	50.000	100
HENSATTE FORPLIGTELSE.....	76.275	169
Leverandører af varer og tjenesteydelser	61.637	56
Gæld til tilknyttede virksomheder	300.000	370
Anden gæld.....	743.382	1.066
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.105.019	1.492
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.105.019	1.492
PASSIVER.....	2.025.570	3.628
7 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	5.457.739	5.424
Pensioner	497.712	475
Andre omkostninger til social sikring.....	153.904	143
	<u>6.109.355</u>	<u>6.042</u>
2 Afskrivninger		
Småanskaffelser	23.820	52
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.922	20
Indretning af lejede lokaler	22.799	23
	<u>66.541</u>	<u>95</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	0	370
Regulering af udskudt skat	-42.148	18
	<u>-42.148</u>	<u>388</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	415.377	113.996
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb.....	0	0
	<u>415.377</u>	<u>113.996</u>
Kostpris 30. september 2016	415.377	113.996
Af-/nedskrivninger, primo	-306.257	-77.897
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-19.922	-22.799
	<u>-326.179</u>	<u>-100.696</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-326.179	-100.696
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....	<u>89.198</u>	<u>13.300</u>

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	974.878	803
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning	-297.483	0
	<u>677.395</u>	<u>803</u>

6 Egenkapital	Primo	Overførsel	Koncerntilskud	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	250.000	0	0	0	0	250.000
Overført resultat	241.182	326.459	200.000	0	-173.365	594.276
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.150.000	0	0	-1.150.000	0	0
Ændring i regnskabspraksis	326.459	-326.459	0	0	0	0
	<u>1.967.641</u>	<u>0</u>	<u>200.000</u>	<u>-1.150.000</u>	<u>-173.365</u>	<u>844.276</u>

Virksomhedskapitalen for de seneste fem år specificeres således:

	2012	2013	2014	2015	2016
Saldo 1. oktober	125.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Kontant kapitalforhøjelse	125.000	0	0	0	0
Saldo 30. september	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>

Virksomhedskapitalen består af 125 stk. A-anparter a kr. 1.000 ialt kr. 125.000 og 125 stk. B-anparter a kr. 1.000 ialt kr. 125.000.

NOTER

2016 2015
kr. 1000

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingkontrakt over 60 måneder med udløb 1. januar 2019. Værdien af fremtidige ydelser udgør kr. 88.155.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Tilgodehavende selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. september 2016 t.kr. 67. Beløbet svarer til betalt ordinær a contoskat. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.