



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

CVR-nummer: 15451505

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2019 - 30. september 2020*

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/12 2020

Hans-Aage Steenberg
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse..... 11

Balance 12

Noter 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 8/12 2020

Direktion



Anders Kjøbeløv Bjerregaard



Hans-Aage Steenberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Rønne, den 8/12 2020

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed

statsautoriseret revisor

mne7399

FSR - danske revisorer



Ole Bonderup

registreret revisor

mne34293

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: info@steenberg.dk

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

Direktion Anders Kjøbeløv Bjerregaard
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 overskud på t.kr. 773, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 3.457, og en egenkapital på t.kr. 1.373.

Generationsskifte er påbegyndt. Skovfryd Olsker Holding ApS, tidligere enejer har overdraget 20% af anpartskapitalen pr. 1. oktober 2017.

Anders Kjøbeløv Bjerregaard er direktør og daglig leder med virkning fra 1. august 2017.

Den resterende del af anparterne forventes overdraget til AB Holding Bornholm ApS i starten af regnskabsåret 2020/21.

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 2020/21

Der forventes en nogenlunde uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2020/21.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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, fremmed arbejde 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 salgspriser.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

posterings direkte på egenkapitalen.

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 - 8 år	0 %

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	2019/20	2018/19 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	8.003.718	8.526
1 Personalemkostninger.....	-6.924.079	-7.520
2 Afskrivninger.....	-80.365	-135
DRIFTSRESULTAT	999.274	871
Andre finansielle omkostninger.....	-8.313	-5
RESULTAT FØR SKAT	990.961	866
3 Skat af årets resultat.....	-218.310	-192
ÅRETS RESULTAT	772.651	674
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	762.215	674
Overført resultat.....	10.436	0
DISPONERET I ALT	772.651	674

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

AKTIVER

	2020	2019 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	114.461	115
Materielle anlægsaktiver	114.461	115
ANLÆGSAKTIVER	114.461	115
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	215.776	384
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.829.441	1.415
Andre tilgodehavender	26.813	34
Periodeafgrænsningsposter	116.760	114
Tilgodehavender	2.188.790	1.947
Likvide beholdninger	1.154.031	1.180
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.342.821	3.127
AKTIVER	3.457.282	3.242

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019 kr. 1000
Virksomhedskapital	250.000	250
Overført resultat	360.436	350
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	762.215	674
6 EGENKAPITAL.....	1.372.651	1.274
Hensættelse til udskudt skat.....	209.130	149
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	209.130	149
Anden gæld.....	73.882	0
7 Langfristede gældsforpligtelser	73.882	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.127	30
8 Selskabsskat	147.850	132
Anden gæld.....	1.649.052	1.151
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	590	506
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.801.619	1.819
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	1.875.501	1.819
PASSIVER.....	3.457.282	3.242
9 Eventualposter mv.		

NOTER

	2019/20	2018/19 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	14	15
Lønninger.....	6.120.879	6.627
Pensioner.....	633.687	718
Andre omkostninger til social sikring.....	169.513	175
	<u>6.924.079</u>	<u>7.520</u>
2 Afskrivninger		
Småanskaffelser	28.169	94
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	52.196	41
	<u>80.365</u>	<u>135</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	157.850	132
Regulering af udskudt skat	60.460	60
	<u>218.310</u>	<u>192</u>

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		325.377
Tilgang i årets løb		51.500
Afgang i årets løb.....		0
		<hr/>
Kostpris 30. september 2020		376.877
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		-210.220
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Årets af-/nedskrivninger		-52.196
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2020		-262.416
		<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020		<u>114.461</u>
		<hr/>
		<hr/>
	2020	2019 kr. 1000
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	4.208.480	5.375
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning	-2.379.039	-3.960
	<hr/>	<hr/>
	<u>1.829.441</u>	<u>1.415</u>
		<hr/>

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	250.000	0	0	250.000
Overført resultat.....	350.000	0	10.436	360.436
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	674.378	-674.378	762.215	762.215
	<u>1.274.378</u>	<u>-674.378</u>	<u>772.651</u>	<u>1.372.651</u>

Der har ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Virksomhedskapitalen består af 200 stk. A-anparter a kr. 1.000 ialt kr. 200.000 og 50 stk. B-anparter a kr. 1.000 ialt kr. 50.000.

	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld.....	73.882	0
	<u>73.882</u>	<u>0</u>

	2020	2019 kr. 1000
8 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo.....	131.824	338
Skat af årets resultat.....	157.850	132
Sambeskatningsbidrag.....	-131.824	-338
Betalt a conto skat.....	-10.000	0
	<u>147.850</u>	<u>132</u>

NOTER

	2020	2019
		kr. 1000

9 Eventualposter mv.

Eventualaktiver

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

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingkontrakt over 54 måneder med udløb 1. april 2025. Værdien af fremtidige ydelser udgør t.kr. 176.

Der er indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 6 måneder. Forpligtelsen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 114.

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 m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (Skovfryd Olsker Holding ApS, CVR-nr. 31 85 71 63). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.