



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

*CVR-nummer: 15451505*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. oktober 2020 - 30. september 2021*

(30. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/12 2021

Hans-Aage Steenberg  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7

**Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Egenkapitalopgørelse .....	14
Noter .....	15

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 27/12 2021

### Direktion



Anders Kjøbeløv Bjerregaard



Hans-Aage Steenberg

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til kapitalejerne i Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021, 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 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.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

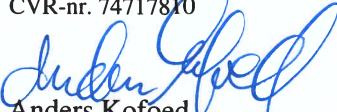
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Rønne, den 29/12 2021

**Rønne Revision I/S**

Statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Anders Koføed  
statsautoriseret revisor  
mne7399  
FSR - danske revisorer



Ole Bønderup  
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](http://www.steenberg.dk)  
E-mail: [info@steenberg.dk](mailto: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 selskabets 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. 651, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 3.324, og en egenkapital på t.kr. 1.262.

Generationsskifte er gennemført. Skovfryd Olsker Holding ApS, tidligere eneejer har overdraget 20% af anpartskapitalen pr. 1. oktober 2017 og de resterende 80% pr. 28. december 2020.

### **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 2021/22**

Der forventes en nogenlunde uændret aktivitet og indtjening for regnskabsåret 2021/22.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Steenbergs tegnestue ApS, Arkitekter - Ingeniører for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 nettorealiseringsværdien, 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 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

	2020/21	2019/20 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>8.004.410</b>	<b>8.002</b>
1 Personaleomkostninger.....	-7.031.391	-6.924
2 Af- og nedskrivninger.....	-128.480	-80
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>844.539</b>	<b>998</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	186	0
Andre finansielle omkostninger .....	-9.774	-8
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>834.951</b>	<b>990</b>
3 Skat af årets resultat.....	-183.768	-218
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>651.183</b>	<b>772</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	650.000	762
Overført resultat.....	1.183	10
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>651.183</b>	<b>772</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021  
 AKTIVER

	2021	2020 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	69.771	115
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>69.771</b>	<b>115</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>69.771</b>	<b>115</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	348.948	216
5 Igangværende arbejder for fremmed regning .....	1.454.804	1.829
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	2.087	0
Andre tilgodehavender .....	37.038	27
Periodeafgrænsningsposter.....	110.208	117
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.953.085</b>	<b>2.189</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>1.300.869</b>	<b>1.155</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>3.253.954</b>	<b>3.344</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.323.725</b>	<b>3.459</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021  
PASSIVER

	2021	2020 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	250.000	250
Overført resultat.....	361.619	360
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	650.000	762
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.261.619</b>	<b>1.372</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	163.130	209
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>163.130</b>	<b>209</b>
Anden gæld.....	73.882	74
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>73.882</b>	<b>74</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	49.989	6
<b>7 Selskabsskat.....</b>	<b>229.768</b>	<b>148</b>
Anden gæld.....	1.477.520	1.649
Periodeafgrænsningsposter.....	67.816	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1	1
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.825.094</b>	<b>1.804</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>1.898.976</b>	<b>1.878</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>3.323.725</b>	<b>3.459</b>
<b>8 Eventualposter mv.</b>		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020 kr. 1000
Virksomhedskapital primo .....	250.000	250
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>250.000</b>	<b>250</b>
Overført resultat, primo .....	360.436	350
Årets resultat.....	651.183	772
Foreslået udbytte .....	-650.000	-762
<b>Overført resultat ultimo.....</b>	<b>361.619</b>	<b>360</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	762.215	674
Foreslået udbytte .....	650.000	762
Udloddet udbytte .....	-762.215	-674
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....</b>	<b>650.000</b>	<b>762</b>
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.261.619</b>	<b>1.372</b>

NOTER

	2020/21	2019/20 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	14	14
Lønninger .....	6.256.609	6.121
Pensioner .....	602.646	634
Andre omkostninger til social sikring .....	172.136	169
	<u>7.031.391</u>	<u>6.924</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger</b>		
Småanskaffelser.....	83.790	28
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	44.690	52
	<u>128.480</u>	<u>80</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	229.768	158
Regulering af udskudt skat .....	-46.000	60
	<u>183.768</u>	<u>218</u>

## NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo .....	376.877
Tilgang i årets løb .....	0
Afgang i årets løb .....	0
	<hr/>
Kostpris 30. september 2021	376.877
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-262.416
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-44.690
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2021	-307.106
	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 .....</b>	<b>69.771</b>
	<hr/> <hr/>

	2021	2020 kr. 1000
<b>5 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	3.833.843	4.208
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning .....	-2.379.039	-2.379
	<hr/>	<hr/>
	<b>1.454.804</b>	<b>1.829</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Anden gæld .....	73.882	73.882	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>73.882</b>	<b>73.882</b>	<b>0</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



NOTER

	2021	2020 kr. 1000
<b>7 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	147.850	132
Skat af årets resultat.....	229.768	158
Sambeskatningsbidrag.....	-147.850	-132
Betalt ordinær acontoskat .....	0	-10
	<hr/>	<hr/>
	<b>229.768</b>	<b>148</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**8 Eventualposter mv.**

**Eventualaktiver**

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

**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en leasingkontrakt hvor der resterer 42 måneder med udløb 1. april 2025.

Værdien af fremtidige ydelser udgør t.kr. 137.

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.