

Steensbjerg A/S

Årsrapport 2023

CVR: 21278378

01.01.2023 – 31.12.2023

PÅSTRUPVEJ 1, 3550 SLANGERUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den: 14. juni 2024

Dirigent Nikolas Barke Nevermann

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2023 for Steensbjerg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Steensbjerg, den 14. juni 2024

DIREKTION

Steffen Barke Nevermann

BESTYRELSE

Else Margrethe Nevermann

Tine Barke Nevermann Tesdorpf

Steffen Barke Nevermann

Nikolas Barke Nevermann

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Steensbjerg A/S
Paastrupvej 1
3550 Slangerup

CVR-nr.: 21 27 83 78
Stiftet: 1. november 1998 Reg.nr. A/S 250019
Hjemsted: Frederikssund

Regnskabsår: 01.01 - 31.12
Det er det 22. regnskabsår

BESTYRELSE

Else Margrethe Nevermann
Tine Barke Nevermann Tesdorpf
Steffen Barke Nevermann
Nikolas Barke Nevermann

DIREKTION

Steffen Barke Nevermann

PENGEINSTITUT

Jyske Bank

ADVOKAT

Adlex Advokater Partnerselskab
Simon Falbe-Hansen, Partner, Advokat (L) LL.M
Købmagergade 60, 3. sal, DK 1150 København K

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er udlejning af landbrugsejendom og skovdrift

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

RESULTATOPGØRELSE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	461.868	360.294
1	Personaleomkostninger	0	-80.849
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-246.189	-242.478
	DRIFTSRESULTAT	215.679	36.967
	Finansielle indtægter	17	0
	Finansielle omkostninger	-551.186	-159.894
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-335.490	-122.927
	Skat af årets resultat	150.636	33.800
	ÅRETS RESULTAT	-184.854	-89.127
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-184.854	-89.127
	Disponering i alt	-184.854	-89.127

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Jord	11.043.240	11.043.240
2	Bygninger og installationer	25.209.908	25.302.423
2	Produktionsanlæg og maskiner	66.255	88.229
	Materielle anlægsaktiver	36.319.403	36.433.892
	ANLÆGSAKTIVER	36.319.403	36.433.892
	Tilgodehavender	21.750	10.000
	Tilgodehavender	21.750	10.000
	Likvide beholdninger	115.223	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	136.973	10.000
	AKTIVER	36.456.376	36.443.892

BALANCE

		2023	2022
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	5.500.000	5.500.000
	Reserve for opskrivning	4.739.329	4.739.329
	Overført resultat	-1.924.043	-1.739.189
	Egenkapital	8.315.286	8.500.140
	Hensættelser til udskudt skat	927.100	978.300
	Hensatte forpligtelser	927.100	978.300
	Ansvarlig lånekapital	9.093.920	9.093.920
4	Gæld til kreditinstitutter	17.817.263	17.462.491
5	Langfristede gældsforpligtelser	26.911.183	26.556.411
6	Gæld til kreditinstitutter	184.984	245.852
	Leverandører af varer	5.942	17.434
	Anden gæld	111.881	145.755
	Kortfristede gældsforpligtelser	302.807	409.041
	GÆLDSFORPLIGTELSE	27.213.990	26.965.452
	PASSIVER	36.456.376	36.443.892
7	Eventualforpligtelser mv.		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
9	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomhedsk apital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	I alt
Primo	5.500.000	4.739.329	-1.739.189	8.500.140
Forslag til resultatdisponering			-184.854	-184.854
Ultimo	5.500.000	4.739.329	-1.924.043	8.315.286

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	0	-78.769
Andre omkostninger til social sikring	0	-2.080
Personaleomkostninger	0	-80.849
Antal heltidsbeskæftigede	0	0

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg & maskiner	Andre anlæg
Kostpris, primo	4.967.917	28.543.166	353.172	33.782
Tilgang i året	0	131.700	0	0
Afgang i året	0	0	0	0
Kostpris, ultimo	4.967.917	28.674.866	353.172	33.782
Opskrivning, primo	6.075.323	6	0	0
Opskrivning tilbageført	0	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0	0
Opskrivning, ultimo	6.075.323	6	0	0
Afskrivning, primo	0	-3.240.749	-264.943	-33.782
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0	0
Årets afskrivning	0	-224.215	-21.974	0
Afskrivning, ultimo	0	-3.464.964	-286.917	-33.782
Regnskabsmæssig værdi	11.043.240	25.209.908	66.255	0

3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Steensbjerg A/S er dattervirksomhed i modervirksomheden Danica Corporation Holding A/S med hjemsted Frederikssund.

NOTER

	2023	2022
	KR.	KR.
4 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Gæld til realkreditinstitutter	-12.597.197	-12.766.124
Gæld til tilknyttet virksomhed	-5.220.066	-4.696.367
Gæld til kreditinstitutter	-17.817.263	-17.462.491

5 FORFALDSTIDER LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Supplerende oplyses:

Forfald efter 5 år	-25.571.089	-25.385.439
--------------------	-------------	-------------

6 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER

Gæld til realkreditinstitutter	-184.984	-205.234
Pengeinstitutter		-40.618
Gæld til kreditinstitutter	-184.984	-245.852

NOTER

7 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

SAMBESKATNING

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, der er administrationsselskab. Selskabet hæfter sammen med moderselskabet og andre helejede datterselskaber solidarisk for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Den samlede skatteforpligtelse på balancedagen fremgår af moderselskabets regnskab.

8 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 12.782 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 36.253 tkr. Af virksomhedens øvrige inventar og driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 66 tkr., skønnes 0 tkr. at være omfattet af pantsætningen.

Virksomheden har ingen ejerpantebreve.

NOTER

9 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

VALUTAOMREGNING

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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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

NOTER

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

BALANCE

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Jord indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi.

Opskrivning fratrukket udskudt skat føres direkte på egenkapitalen, mens nedskrivning føres i resultatopgørelsen.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på jord og grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventet brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer	0-50 år	0-50 %
Produktionsanlæg og maskiner	0-5 år	0-20 %

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

NOTER

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes, at være en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger omfatter nettobankindestående og likvide beholdninger.

SKYLDIG SKAT 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris .

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.