

Steensbjerg A/S

Årsrapport 2020

CVR: 21278378

01.01.2020 – 31.12.2020

PÅSTRUPVEJ 1, 3550 SLANGERUP

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 18. juni 2021

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 2020 for Steensbjerg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 18. juni 2021

DIREKTION

Steffen Barke Nevermann

Niels Pind Jensen

BESTYRELSE

Nikolas Barke Nevermann

Steffen Barke Nevermann

Else Margrethe Nevermann

Niels Pind Jensen

Tine Barke Nevermann Tesdorpf

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 21. regnskabsår

BESTYRELSE

Nikolas Barke Nevermann
Steffen Barke Nevermann
Else Margrethe Nevermann
Niels Pind Jensen
Tine Barke Nevermann Tesdorpf

DIREKTION

Steffen Barke Nevermann
Niels Pind Jensen

PENGEINSTITUT

Handelsbanken A/S
Kongensgade 10 A
3550 Slangerup

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

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	319.125	332.662
1	Personaleomkostninger	-105.169	-98.960
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-259.665	-253.736
	DRIFTSRESULTAT	-45.709	-20.034
	Finansielle omkostninger	-96.849	-83.040
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-142.558	-103.074
	Skat af årets resultat	285.400	0
	ÅRETS RESULTAT	142.842	-103.074
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	142.842	-103.074
	Disponering i alt	142.842	-103.074

BALANCE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
2	Jord	10.990.840	10.990.840
2	Bygninger og installationer	25.267.008	25.125.909
2	Produktionsanlæg og maskiner	125.330	170.194
2	Projekter under udførelse/forudbetalinger	200.000	85.760
	Materielle anlægsaktiver	36.583.178	36.372.703
	ANLÆGSAKTIVER	36.583.178	36.372.703
	Tilgodehavender	93.163	168.997
	Andre tilgodehavender	65.543	0
	Tilgodehavender	158.706	168.997
	Likvide beholdninger	70.348	17.920
	OMSÆTNINGSAKTIVER	229.054	186.917
	AKTIVER	36.812.232	36.559.620

BALANCE

		2020	2019
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	5.500.000	5.500.000
	Reserve for opskrivning	4.739.329	4.739.329
	Overført resultat	-1.539.213	-1.682.055
	Egenkapital	8.700.116	8.557.274
	Hensættelser til udskudt skat	1.050.600	1.336.000
	Hensatte forpligtelser	1.050.600	1.336.000
	Ansvarlig lånekapital	9.093.920	9.093.920
3	Gæld til kreditinstitutter	16.662.377	16.315.338
4	Langfristede gældsforpligtelser	25.756.297	25.409.258
5	Gæld til kreditinstitutter	285.868	309.489
	Leverandører af varer	285.698	16.073
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	733.653	931.526
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.305.219	1.257.088
	GÆLDSFORPLIGTELSE	27.061.516	26.666.346
	PASSIVER	36.812.232	36.559.620
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
8	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomhedsk apital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	I alt
Primo	5.500.000	4.739.329	-1.682.055	8.557.274
Forslag til resultatdisponering			142.842	142.842
Ultimo	5.500.000	4.739.329	-1.539.213	8.700.116

NOTER

	2020	2019
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-101.430	-95.303
Andre omkostninger til social sikring	-3.739	-3.657
Personaleomkostninger	-105.169	-98.960
Antal heltidsbeskæftigede	1	1

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg & maskiner	Andre anlæg
Kostpris, primo	4.915.517	27.711.366	327.177	33.782
Tilgang i året	0	355.900	0	0
Afgang i året	0	0	0	0
Kostpris, ultimo	4.915.517	28.067.266	327.177	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	-2.585.463	-156.983	-33.782
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0	0
Årets afskrivning	0	-214.801	-44.864	0
Afskrivning, ultimo	0	-2.800.264	-201.847	-33.782
Regnskabsmæssig værdi	10.990.840	25.267.008	125.330	0

	2020	2019
Projekter under udførelse/forudbetalinger	kr. 200.000	kr. 85.760

NOTER

	2020	2019
	KR.	KR.
3 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Gæld til realkreditinstitutter	-13.231.510	-13.494.932
Gæld til tilknyttet virksomhed	-3.430.867	-2.820.406
Gæld til kreditinstitutter	-16.662.377	-16.315.338

4 FORFALDSTIDER LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE

Supplerende oplyses:

Forfald efter 5 år	-24.617.197	-24.186.880
--------------------	-------------	-------------

5 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER

Gæld til realkreditinstitutter	-285.868	-309.489
Gæld til kreditinstitutter	-285.868	-309.489

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER

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.

7 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 13.535.527 dkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 36.257.848 dkr., af virksomhedens øvrige inventar og driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 125.330 dkr.

Offentlig ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2019 var 15.800.000 dkr.

NOTER

8 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

RESULTATOPGØRELSE

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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 med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Jord indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi.

NOTER

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer	0-50 år	50-60 %
Produktionsanlæg og maskiner	8 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 nettosalgpris 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 nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående 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 gælds metode 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.

NOTER

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.

Udskudt skat vedrørende jord og bygninger er beregnet ved anvendelse af den særlige landbrugsparagraf i ejendomsavancebeskatningslovens § 5A med hensyntagen til eventuelle genvundne afskrivninger.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, 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 nettorealisationseværdi.