

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

STØRLINGE SKOV ApS

Vestagervej 3, 2100 København Ø

CVR-nr. 25 60 08 00

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2024.

Jan Joensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for STØRLINGE SKOV ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 13. juni 2024

Direktion

Jan Joensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i STØRLINGE SKOV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for STØRLINGE SKOV ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. juni 2024

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Morten Michael Kertes

statsautoriseret revisor
mne46601

Selskabsoplysninger

Selskabet	STØRLINGE SKOV ApS Vestagervej 3 2100 København Ø
	CVR-nr.: 25 60 08 00 Stiftet: 1. september 2000 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december 23. regnskabsår
Direktion	Jan Joensen, Direktør
Revisor	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmegade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Danske Bank, Holbergsgade 2, 1057 København K
Modervirksomhed	Størtinge Holding ApS
Dattervirksomhed	Størtinge Landbrug ApS, København
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 27. juni 2024, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af drift af skov- og landbrug samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 53.422 kr. mod -1.242.107 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6.674.242 kr. mod -1.338.806 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2023 faldet med 462.835 kr., nemlig fra 579.008 kr. til 116.173 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for STØRLINGE SKOV ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Dagsværdiregulering af biologiske aktiver

Dagsværdiregulering af biologiske aktiver omfatter værdiregulering til dagsværdi med fradrag af realisationsomkostninger. Værdireguleringen foretages såvel for besætningen (anlægsaktiver) som for opdræt og afgrøder (omsætningsaktiver).

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. 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 fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Biologiske aktiver, skov

Biologiske aktiver, som indregnes og opgøres under biologiske anlægsaktiver, omfatter skove og naturejendomme med tilhørende grunde. De biologiske aktiver måles ved første indregning til kostpris, der for købte aktiver består af købsprisen tillagt eventuelle direkte tilknyttede anskaffelsesomkostninger. Efter første indregning måles de biologiske anlægsaktiver til dagsværdi med fradrag af realisationsomkostninger. Dagsværdien repræsenterer det beløb, som aktiverne vurderes at ville kunne sælges for til en uafhængig køber. De opgjorte dagsværdier baseres på foretagne vurderinger, som sker under hensyntagen til de senest konstaterede salgsværdier på markedet for tilsvarende aktiver. Regulering af dagsværdier foretages i resultatopgørelsen under regnskabsposten ”Dagsværdiregulering af biologiske aktiver”.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt varer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter STØRLINGE SKOV ApS solidarisk og ubegrænset over for skatte myndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for samme skatningskreds.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste	53.422	-1.242.107
1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-120.992	-275.793
Dagsværdiregulering af biologiske aktiver	9.200.000	0
Driftsresultat	9.132.430	-1.517.900
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-69.350	138.521
3 Andre finansielle indtægter	17.001	57.660
4 Øvrige finansielle omkostninger	-502.108	-430.280
Resultat før skat	8.577.973	-1.751.999
5 Skat af årets resultat	-1.903.731	413.193
Årets resultat	6.674.242	-1.338.806
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-69.350	138.521
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	7.176.000	0
Disponeret fra overført resultat	-432.408	-1.477.327
Disponeret i alt	6.674.242	-1.338.806

Balance 31. december

<u>Note</u>	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	172.333	216.333
7 Indretning af lejede lokaler	0	76.992
8 Biologiske aktiver, skov	20.000.000	10.800.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.172.333</u>	<u>11.093.325</u>
9 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.300.827	1.370.177
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.300.827</u>	<u>1.370.177</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>21.473.160</u>	<u>12.463.502</u>
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	140.250	140.250
Varebeholdninger i alt	<u>140.250</u>	<u>140.250</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	70.315
10 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	352.199	313.604
Udskudte skatteaktiver	0	1.902
Tilgodehavende selskabsskat	0	21.594
Andre tilgodehavender	29.236	0
Periodeafgrænsningsposter	8.000	8.000
Tilgodehavender i alt	<u>389.435</u>	<u>415.415</u>
Likvide beholdninger	116.173	579.008
Omsætningsaktiver i alt	<u>645.858</u>	<u>1.134.673</u>
Aktiver i alt	<u>22.119.018</u>	<u>13.598.175</u>

Balance 31. december

Passiver	2023	2022
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
11 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	355.427	424.777
Øvrige lovpligtige reserver	10.055.535	2.879.535
Overført resultat	-1.132.458	-700.050
Egenkapital i alt	<u>9.403.504</u>	<u>2.729.262</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.901.829	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.901.829</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	6.553.000	6.553.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	123.073	117.166
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.977.921	3.338.119
12 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.653.994</u>	<u>10.008.285</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.850	71.221
Gæld til tilknyttede virksomheder	131.841	233.099
Anden gæld	0	556.308
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>159.691</u>	<u>860.628</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>10.813.685</u>	<u>10.868.913</u>
Passiver i alt	<u>22.119.018</u>	<u>13.598.175</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode kr.	Øvrige lovplig- tige reserver kr.	Overført resul- tat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	286.256	2.879.535	777.277	4.068.068
Resultatandel	0	-2.334	0	-1.477.327	-1.479.661
Køb af minoritetsandele	0	140.855	0	0	140.855
Egenkapital 1. januar 2023	125.000	424.777	2.879.535	-700.050	2.729.262
Resultatandel	0	-69.350	7.176.000	-432.408	6.674.242
	125.000	355.427	10.055.535	-1.132.458	9.403.504

Noter

	2023 kr.	2022 kr.
1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	76.992	206.057
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.000	69.736
	120.992	275.793
2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Indtægt af Størlinge Landbrug ApS	-69.350	-2.334
Indtægt af badwill	0	140.855
	-69.350	138.521
3. Andre finansielle indtægter		
Renter Størlinge Holding ApS	12.975	8.184
Renter Tueholm Development ApS	4.026	1.317
Aktieudbytte	0	48.159
	17.001	57.660
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	15.248	11.531
Andre finansielle omkostninger	486.860	418.749
	502.108	430.280
5. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	1.903.731	-413.193
	1.903.731	-413.193

Noter

	31/12 2023 kr.	31/12 2022 kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2023	623.764	403.764
Tilgang i årets løb	0	220.000
Kostpris 31. december 2023	623.764	623.764
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	-407.431	-337.695
Årets afskrivninger	-44.000	-69.736
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	-451.431	-407.431
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	172.333	216.333
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2023	1.030.287	1.030.287
Kostpris 31. december 2023	1.030.287	1.030.287
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	-953.295	-747.238
Årets afskrivninger	-76.992	-206.057
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	-1.030.287	-953.295
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	0	76.992
8. Biologiske aktiver, skov		
Kostpris 1. januar 2023	7.108.288	7.108.288
Kostpris 31. december 2023	7.108.288	7.108.288
Regulering til dagsværdi 1. januar 2023	3.691.712	3.691.712
Årets regulering til dagsværdi	9.200.000	0
Regulering til dagsværdi 31. december 2023	12.891.712	3.691.712
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	20.000.000	10.800.000

Noter

	31/12 2023 kr.	31/12 2022 kr.
9. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2023	945.400	0
Tilgang i årets løb	0	945.400
Kostpris 31. december 2023	945.400	945.400
Opskrivninger 1. januar 2023	424.777	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-69.350	-2.334
Badwill	0	140.855
Overførsel ved tilgang	0	286.256
Opskrivninger 31. december 2023	355.427	424.777
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	1.300.827	1.370.177

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Størlinge Landbrug ApS, København	100 %	1.300.827	-69.350
		1.300.827	-69.350

10. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Mellemregning Størlinge Holding ApS	261.356	236.787
Mellemregning Tueholm Development ApS	90.843	76.817
	352.199	313.604

Af de samlede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb - kr. 352.199.

Noter

	31/12 2023 kr.	31/12 2022 kr.
11. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2023	125.000	125.000
	125.000	125.000

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

12. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/12 2023 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 31/12 2023 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	6.553.000	0	6.553.000	6.553.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	123.073	0	123.073	123.073
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.977.921	0	3.977.921	3.977.921
	10.653.994	0	10.653.994	10.653.994

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.553 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 10.800 t.kr.

Selskabet har deponeret afgiftspantebrev på i alt 5.978 t.kr. til sikkerhed for tinglysningsafgifter. Afgiftspantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

14. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Størlinge Holding ApS, CVR-nr. 30534050, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.