

P. STEINER ApS

**Hørgårdsvej 42
8240 Risskov**

CVR-nr. 30 51 50 21

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den

Poul Steiner
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for P. STEINER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den

Direktion

Poul Steiner
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i P. STEINER ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P. STEINER ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Hornslet, den

Skov Revision
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 27 52 59 89

Solveig Skov Nielsen
Registeret revisor
MNE-nr. mne16912

Selskabsoplysninger

Selskabet

P. STEINER ApS
Hørgårdsvej 42
8240 Risskov

Telefon: 40766500

CVR-nr.: 30 51 50 21

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Poul Steiner, direktør

Revisor

Skov Revision
registreret revisionsanpartsselskab
Byvej 2
8543 Hornslet

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er opkøb og udlejning af lejligheder primært i Aarhus området.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 23.554, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 5.510.299.

Ledelsen finder resultatet tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P. STEINER ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af lejeindtægter med fradrag af ejendomsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendomsomkostninger

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger

50 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bank beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|---|-------------|----------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 301.327 | 244.472 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-184.862</u> | <u>-144.911</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 116.465 | 99.561 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | -3.276 |
| Finansielle indtægter | | 500 | 500 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-37.949</u> | <u>-47.083</u> |
| Resultat før skat | | 79.016 | 49.702 |
| Skat af årets resultat | 1 | <u>-55.462</u> | <u>-49.544</u> |
| Årets resultat | | <u>23.554</u> | <u>158</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 113.000 | 110.600 |
| Overført resultat | | <u>-89.446</u> | <u>-110.442</u> |
| | | <u>23.554</u> | <u>158</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|---------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | <u>7.699.620</u> | <u>7.821.164</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>7.699.620</u> | <u>7.821.164</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>7.699.620</u> | <u>7.821.164</u> |
| Selskabsskat | | 22.538 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>12.973</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>35.511</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>47.379</u> | <u>81.343</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>82.890</u> | <u>81.343</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>7.782.510</u></u> | <u><u>7.902.507</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 5.272.299 | 5.361.745 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 113.000 | 110.600 |
| Egenkapital | | <u>5.510.299</u> | <u>5.597.345</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.330.906 | 1.387.942 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 2 | <u>1.330.906</u> | <u>1.387.942</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 2 | 57.071 | 56.559 |
| Kreditinstitutter | | 371.780 | 408.765 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 13.600 | 9.700 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.135 | 0 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 358.347 | 268.802 |
| Selskabsskat | | 0 | 23.544 |
| Anden gæld | | 14.122 | 14.000 |
| Deposita | | 125.250 | 135.850 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>941.305</u> | <u>917.220</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.272.211</u> | <u>2.305.162</u> |
| Passiver i alt | | <u>7.782.510</u> | <u>7.902.507</u> |
| Eventualposter | 3 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 4 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 125.000 | 5.361.745 | 110.600 | 5.597.345 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Årets resultat | 0 | -89.446 | 0 | -89.446 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 | 113.000 | 113.000 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 125.000 | 5.272.299 | 113.000 | 5.510.299 |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>55.462</u> | <u>49.544</u> |
| | <u>55.462</u> | <u>49.544</u> |

2 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2020 | Gæld 31. december 2020 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | <u>1.444.501</u> | <u>1.387.977</u> | <u>57.071</u> | <u>1.055.268</u> |
| | <u>1.444.501</u> | <u>1.387.977</u> | <u>57.071</u> | <u>1.055.268</u> |

3 Eventualposter

Selskabet har et udskudt skatteaktiv pr. 31/12 2020 på t.kr. 194. Beløbet er ikke indregnet i balancen pr. 31/12 2020, da der er usikkerhed omkring tidspunktet for udnyttelsen heraf.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til DLR Kredit A/S på t.kr. 572, er der givet pant i Skejbygårdsvej 2, 2. 223, vis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2020 udgør t.kr. 1.234.

Til sikkerhed for gæld til TOTALKREDIT A/S på t.kr. 815, er der givet pant i Skejbygårdsvej 24, 2.1, vis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2020 udgør t.kr. 1.183.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 80.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 70.000 til sikkerhed for mellemværende med ejerforeningen Kantorparken 2-8, kr. 10.000 til sikkerhed for mellemværende med E/F Vejlbyparken blok A og kr. 20.000 til sikkerhed for mellemværende med ejerforeningen til ejendommen Brobjerg Parkvej 35, st. tv.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Poul Steiner

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-650856795677 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2021 kl.: 13:25:27
Underskrevet med NemID

Solveig Skov Nielsen

Som Revisor
RID: 63893338 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2021 kl.: 13:48:15
Underskrevet med NemID

Poul Steiner

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-650856795677 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 18-05-2021 kl.: 14:03:41
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: d32bac71kmi242335044

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.