

**Beplyntningssselskabet
Staushede Aktieselskab**

c/o Anne Bundsgaard Steensbeck

Gestenvej 45

6621 Gesten

CVR-nr. 11 13 32 15

**Opgørelse af skattepligtig indkomst
med specifikationer for
indkomståret 2023**

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens erklæring	1
Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	2
Specifikationer til årsrapporten	4
Opgørelse af skattepligtig indkomst	7
Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst	8
Andre specifikationer	9

Ledelsens erklæring

Årsrapporten for 2023 for Beplantningsselskabet Staushede Aktieselskab, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2023 for Beplantningsselskabet Staushede Aktieselskab.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer ud over de i specifikationerne anførte forhold.

Gesten, den 11. marts 2024

Direktion

Anne Bundsgaard Steensbeck
direktør

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Til ledelsen i Beplantningsselskabet Staushede Aktieselskab

Vi har opstillet Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for Beplantningsselskabet Staushede Aktieselskab for indkomståret 2023 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2023, bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer omfatter specifikationer til årsrapporten og opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende specifikationer.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer efter gældende skattelovgivning og selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er denne udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer og kan være uegnet til andre formål.

Revisors erklæring om opstilling af Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer

Brørup, den 11. marts 2024

REVISION KJÆR

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 03 78 64

Peter Nørgaard Kjær
Registreret revisor
MNE-nr. mne32372

Specifikationer til årsrapporten

	2023	2022
	DKK	DKK
1 Resultat før finansielle poster		
Nettoomsætning, specifikation 2	955.499	1.189.620
Produktionsomkostninger, specifikation 4	-815.849	-1.047.084
	139.650	142.536
Dækningsbidrag		
Andre driftsindtægter, specifikation 3	0	50.870
Andre eksterne omkostninger, specifikation 5	-106.974	-110.543
	32.676	82.863
2 Nettoomsætning		
Salg af træ og flis mv.	736.798	1.003.948
Salg juletræer og pyntegrøn	8.250	8.250
Lejeindtægt af jord og skydebanen	34.588	14.129
Jagtleje	175.863	163.293
	955.499	1.189.620
3 Andre driftsindtægter		
Tilskud	0	50.870
	0	50.870
4 Produktionsomkostninger		
Skovning og udkørsel o.l.	622.574	733.178
Vedligeholdelse vej og hegn	7.490	54.000
Planter og hjælpematerialer	53.058	103.350
Aktivitetsbestemt honorar	117.790	137.559
Rådgivningshonorar	14.937	18.997
	815.849	1.047.084

Specifikationer til årsrapporten

	2023	2022
	DKK	DKK
5 Andre eksterne omkostninger		
Honorar for skovadministration	10.444	9.599
Porto og gebyrer	1.860	633
Forsikringer	11.028	10.376
Kontingenter	7.683	11.524
Ejendomsskatter	37.490	37.267
Regnskabsassistance	15.298	15.041
Småanskaffelser	0	3.813
Repræsentation	4.674	3.867
Generalforsamling og møder	14.078	14.388
Hjemmeside og IT	4.419	4.035
	106.974	110.543
6 Andre finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitut	2.375	0
Udbytte investeringsbeviser	18.173	11.272
Rentegodtgørelse selskabsskat	28	0
Renter HedeDanmark	4.261	1.191
Kursgevinst, værdipapirer	2.974	0
	27.811	12.463
7 Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, bank	0	429
Renter, ej fradragsberettiget	1	233
Kurstab, værdipapirer	0	173.483
	1	174.145
8 Andre tilgodehavender		
Mellemregning HedeDanmark	0	708.661
Merværdiafgift	18.945	10.437
	18.945	719.098

Specifikationer til årsrapporten

	2023	2022
	DKK	DKK
9 Værdipapirer		
Obligationer		
Nom. 200.000 - RD 2053 - 5%	201.482	0
Nom. 200.000 - RD 2053 - 4%	294.528	0
Nom. 200.000 - RD 2043 - 4%	248.100	0
Nom. 280.000 - Nordea Kredit 2043 - 4%	252.420	0
	996.530	0
12.985 Danske Invest Danneborog Mellemlange Obl.	0	1.034.120
1.227 Danske Invest Mix Obligationer KL	0	109.084
794 Danske Invest Europa	0	93.338
	0	1.236.542
	996.530	1.236.542
10 Likvide beholdninger		
Danske Bank	137.234	67.864
Danske Bank - Aftalekonto	1.002.375	0
	1.139.609	67.864
11 Anden gæld		
Mellemregning - HedeDanmark	71.203	0
	71.203	0

Opgørelse af skattepligtig indkomst for 2023

	<u>Spec.</u>	<u>2023</u> DKK
Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen		60.486
Permanente forskydninger:		
Andel af repræsentationsudgifter uden fradrag, 75% af DKK 4.674		3.506
Rentegodtgørelse selskabsskat		-28
Ikke fradragsberettigede renter		<u>1</u>
Skattepligtigt resultat		63.965
Midlertidige forskelle:		
Skattemæssige afskrivninger bygninger		<u>-425</u>
Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere år		63.540
Skattemæssigt underskud fremført fra tidligere indkomstår	1	<u>-63.540</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>0</u></u>

Årets skattepligtige indkomst medfører ikke skattebetaling

Specifikationer til opgørelse af skattepligtig indkomst

	<u>2023</u>
	DKK
1 Opgørelse af skattemæssigt underskud	
Uudnyttet skattemæssigt underskud primo	76.111
Heraf anvendes	<u>63.540</u>
Uudnyttet skattemæssigt underskud til fremførelse	<u><u>12.571</u></u>

Andre specifikationer

	2023
	Forskel
1 Udskudt skat	
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-12.571
Grundlag for beregning af udskudt skat	-12.571
Udskudt skat aktiveres med 22,0% ved negativt grundlag før nedskrivning	2.766
Afstemning af grundlag for beregning af udskudt skat	
Grundlag for beregning af udskudt skat 1. januar	-76.111
+ Skattepligtigt resultat	63.965
- Skattepligtig indkomst	0
-Skattemæssig afskrivning maskinhus	-425
Grundlag for beregning af udskudt skat	-12.571
	0