

Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S

Vognstrupvej 4, 7840 Højslev

CVR-nr. 15 78 46 36

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2016.

Niels Jørgen Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Pengestrømsopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højslev, den 8. april 2016

Direktion

Henning Holmgaard Jensen
direktør

Bestyrelse

Niels Jørgen Jensen

Anne Holmgaard Jensen

Henning Holmgaard Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skive, den 8. april 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Per Bonnevie
statsautoriseret revisor

Johnny Østergaard
registreret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S Vognstrupvej 4 7840 Højslev Telefon: 97520245 E-mail: info@deblaabusser.dk CVR-nr.: 15 78 46 36 Hjemsted: Skive Regnskabsår: 1. januar - 31. december 21. regnskabsår |
| Bestyrelse | Niels Jørgen Jensen Anne Holmgaard Jensen Henning Holmgaard Jensen |
| Direktion | Henning Holmgaard Jensen, direktør |
| Revision | BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Frugtparken 3 7800 Skive |
| Modervirksomhed | A/S Jens Jensen & Sønner |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive investerings- og finansieringsvirksomhed.

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i investeringer i aktier og obligationer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning 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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Finansieringsselskabet af 01.11.1996 A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|----------------------|
| Bruttotab | -16.625 | -17.480 |
| Andre finansielle indtægter | 1.413.008 | 619.278 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-479.686</u> | <u>-581.064</u> |
| Resultat før skat | 916.697 | 20.734 |
| Skat af årets resultat | <u>-215.424</u> | <u>-5.072</u> |
| Årets resultat | <u>701.273</u> | <u>15.662</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | <u>701.273</u> | <u>15.662</u> |
| Disponeret i alt | <u>701.273</u> | <u>15.662</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | <u>0</u> | <u>11.338</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>11.338</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>6.328.069</u> | <u>5.486.638</u> |
| Værdipapirer i alt | <u>6.328.069</u> | <u>5.486.638</u> |
| Likvide beholdninger | <u>852.313</u> | <u>656.776</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>7.180.382</u> | <u>6.154.752</u> |
| Aktiver i alt | <u>7.180.382</u> | <u>6.154.752</u> |

Balance 31. december

| Passiver | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | |
| Egenkapital | | |
| 2 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 3 Overført resultat | <u>2.271.973</u> | <u>1.570.700</u> |
| Egenkapital i alt | <u>2.771.973</u> | <u>2.070.700</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 16.000 | 16.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 4.235.952 | 4.068.052 |
| Selskabsskat | <u>156.457</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>4.408.409</u> | <u>4.084.052</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>4.408.409</u> | <u>4.084.052</u> |
| Passiver i alt | <u>7.180.382</u> | <u>6.154.752</u> |
| 4 Eventualposter | | |
| 5 Nærtstående parter | | |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|-----------------|
| Årets resultat | 701.273 | 15.662 |
| 6 Reguleringer | -717.898 | -33.142 |
| 7 Ændring i driftskapital | 167.900 | -684.484 |
| Pengestrømme fra drift for finansielle poster | 151.275 | -701.964 |
| Renteindbetalinger og lignende | 284.583 | 108.379 |
| Renteudbetalinger og lignende | -164.872 | -174.390 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 270.986 | -767.975 |
| Betalt selskabsskat | -47.629 | -142.222 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 223.357 | -910.197 |
| Køb af værdipapirer | -365.629 | -244.935 |
| Salg af værdipapirer | 337.809 | 211.588 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -27.820 | -33.347 |
| Ændring i likvider | 195.537 | -943.544 |
| Likvider 1. januar 2015 | 656.776 | 1.600.320 |
| Likvider 31. december 2015 | 852.313 | 656.776 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 852.313 | 656.776 |
| Likvider 31. december 2015 | 852.313 | 656.776 |

Noter

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Renter, tilknyttede virksomheder | 162.613 | 172.224 |
| Andre renteomkostninger | 317.073 | 408.840 |
| | <u>479.686</u> | <u>581.064</u> |
| 2. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | 500.000 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |

Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 3. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2015 | 1.570.700 | 1.555.038 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 701.273 | 15.662 |
| | <u>2.271.973</u> | <u>1.570.700</u> |

4. Eventualposter
Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jens Jensen & Sønner Holding ApS, CVR-nr. 25612981 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 666 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatte udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

5. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

A/S Jens Jensen & Sønner, Bilstrupvej 19, 7800 Skive

Henning Holmgaard Jensen, Vognstrupvej 4, 7840 Højslev

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 6. Reguleringer | | |
| Andre finansielle indtægter | -1.413.008 | -619.278 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 479.686 | 581.064 |
| Skat af årets resultat | 215.424 | 5.072 |
| | <u>-717.898</u> | <u>-33.142</u> |
| | | |
| 7. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | <u>167.900</u> | <u>-684.484</u> |
| | <u>167.900</u> | <u>-684.484</u> |