

**Stenkærvej ApS  
Stenkærvej 4  
8752 Østbirk**

**CVR-nummer: 16688290**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar 2015 til 31. december 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14 / 6 2016

---

Tom Lindstrøm Petersen  
Dirigent



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter.....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Stenkærvej ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 13. juni 2016

Direktion

Nicklas Hedemann Petersen      Tom Lindstrøm Petersen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Stenkærvej ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenkærvej ApS for perioden 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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.

Ry, den 14. juni 2016

RevisionRy  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 26267439

Ole M. Mikkelsen  
Registreret Revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Stenkærvej ApS Stenkærvej 4 8752 Østbirk
	CVR-nr.: 16 68 82 90 Stiftet: 22. november 1992 Hjemsted: Horsens Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 10222
<b>Direktion</b>	Nicklas Hedemann Petersen Tom Lindstrøm Petersen
<b>Pengeinstitut</b>	Dronninglund Sparekasse
<b>Revisor</b>	RevisionRy Godkendt Revisionsaktieselskab Skanderborgvej 27 8680 Ry

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Stenkærvej ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### **Ejendommenes driftsomkostninger**

Investeringsejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	500.000 kr.
Installationer	10 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 23,5% til 22% i indkomstårene 2015 – 2016. 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. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.



**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015**

	2015	2014
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>42.332</b>	<b>132.061</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-64.774	-55.128
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b> .....	<b>-22.442</b>	<b>76.933</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-22.442</b>	<b>76.933</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	4
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	0	1.384
Andre finansielle omkostninger .....	-6.609	-6.648
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-29.051</b>	<b>71.673</b>
2 Skat af årets resultat .....	6.166	-18.543
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-22.885</b>	<b>53.130</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-22.885	53.130
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-22.885</b>	<b>53.130</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**  
**AKTIVER**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
3 Ejendom .....	2.976.228	2.995.293
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>2.976.228</b>	<b>2.995.293</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.976.228</b>	<b>2.995.293</b>
Tilgodehavender fra udlejning af investeringsejendomme .....	0	3.400
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	22.606	0
Andre tilgodehavender .....	12.327	41.685
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>34.933</b>	<b>45.085</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>8.026</b>	<b>3.850</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>42.959</b>	<b>48.935</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>3.019.187</b>	<b>3.044.228</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**  
**PASSIVER**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger .....	2.034.959	2.034.959
Overført resultat.....	-49.207	-26.321
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>2.185.752</b>	<b>2.208.638</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	581.335	589.012
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>581.335</b>	<b>589.012</b>
Deposita .....	22.400	22.400
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>22.400</b>	<b>22.400</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	35.176	48.748
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	0	67.894
Selskabsskat.....	1.511	16.293
Anden gæld .....	193.013	91.243
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>229.700</b>	<b>224.178</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>252.100</b>	<b>246.578</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>3.019.187</b>	<b>3.044.228</b>
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015	2014
<b>1 Selskabets hovedaktivitet</b>		
Selskabets hovedaktivitet er udlejning af fast ejendom.		
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	1.511	16.293
Regulering af udskudt skat.....	-7.677	2.250
	<b>-6.166</b>	<b>18.543</b>
	<b>-6.166</b>	<b>18.543</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Ejendom</b>
Kostpris, primo.....		845.780
Tilgang i årets løb .....		45.709
		891.489
Kostpris 31. december 2015		891.489
Opskrivninger, primo.....		2.647.383
		2.647.383
Opskrivninger 31. december 2015		2.647.383
Af-/nedskrivninger, primo .....		-497.870
Årets af-/nedskrivninger .....		-64.774
		-562.644
Af-/nedskrivninger 31. december 2015		-562.644
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 .....</b>		<b>2.976.228</b>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Reserve for opskrivninger .....	2.034.959	0	2.034.959
Overført resultat.....	-26.322	-22.885	-49.207
	<u><b>2.208.637</b></u>	<u><b>-22.885</b></u>	<u><b>2.185.752</b></u>

	Restgæld 31/12 2015	Dagsværdi 31/12 2015	Restgæld efter 5 år
<b>5 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Deposita .....	22.400	22.400	0
	<u><b>22.400</b></u>	<u><b>22.400</b></u>	<u><b>0</b></u>

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for Lindtek.dk ApS, CVR-nr. 32 32 73 70.

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat i sambeskatningen fremgår af årsrapporten for NISAP Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 1.800 tkr., der giver pant i ejendommen Stenkærvej 4, 8752 Østbirk deponeret til sikkerhed i bankgæld.