
Stenbohus Finans Ribe ApS

Industrivej 16, 6760 Ribe

Årsrapport for 2018

CVR-nr. 21 82 22 99

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/05 2019

Bent Hedemark Jensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Stenbohus Finans Ribe ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 15. maj 2019

Direktion

Bent Hedemark Jensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Stenbohus Finans Ribe ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenbohus Finans Ribe ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 IESBA's etiske 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.

Skjern, den 15. maj 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Leif Mosegaard

statsautoriseret revisor

mne10553

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stenbohus Finans Ribe ApS Industrivej 16 6760 Ribe CVR-nr.: 21 82 22 99 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Esbjerg Kommune
Direktion	Bent Hedemark Jensen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern
Advokat	Hjerrild & Bisgaard Storegade 4 6740 Bramming
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark Østergade 1 6630 Rødding

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK	2016 DKK
Bruttofortjeneste		276.928	190.556	330.436
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	-60.068	-88.054	-81.486
Resultat før finansielle poster		216.860	102.502	248.950
Finansielle indtægter		54.837	126.098	25.742
Finansielle omkostninger		-11.088	-13.597	-17.982
Resultat før skat		260.609	215.003	256.710
Skat af årets resultat	4	-71.234	-90.646	-63.466
Årets resultat		189.375	124.357	193.244

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		189.375	124.357	193.244
		189.375	124.357	193.244

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK	2016 DKK
Grunde og bygninger		1.244.699	1.304.767	1.362.964
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	39.646	69.503
Materielle anlægsaktiver	5	1.244.699	1.344.413	1.432.467
Andre værdipapirer og kapitalandele		488.032	660.168	558.420
Finansielle anlægsaktiver		488.032	660.168	558.420
Anlægsaktiver		1.732.731	2.004.581	1.990.887
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.099.468	1.126.333
Andre tilgodehavender	6	1.529.113	140.555	209.359
Udskudt skatteaktiv	8	0	2.000	29.000
Tilgodehavender		1.529.113	1.242.023	1.364.692
Likvide beholdninger		56.846	0	12.783
Omsætningsaktiver		1.585.959	1.242.023	1.377.475
Aktiver		3.318.690	3.246.604	3.368.362

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000	125.000
Overkurs ved emission		676.608	676.608	676.608
Overført resultat		1.861.589	1.672.214	1.547.857
Egenkapital	7	2.663.197	2.473.822	2.349.465
Gæld til realkreditinstitutter		437.860	541.858	645.574
Langfristede gældsforpligtelser	9	437.860	541.858	645.574
Gæld til realkreditinstitutter	9	106.000	104.000	102.000
Kreditinstitutter		0	4.289	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0	50.617
Selskabsskat		47.725	56.564	134.171
Anden gæld		45.758	47.921	74.585
Periodeafgrænsningsposter		18.150	18.150	11.950
Kortfristede gældsforpligtelser		217.633	230.924	373.323
Gældsforpligtelser		655.493	772.782	1.018.897
Passiver		3.318.690	3.246.604	3.368.362
Hovedaktivitet	1			
Andre driftsindtægter	2			
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10			
Anvendt regnskabspraksis	11			

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af morskabsautomater og ejendomme samt at foretage investeringer i værdipapirer. Udlejning af morskabsautomater er ophørt pr. 22. maj 2018.

	2018 DKK	2017 DKK	2016 DKK
2 Andre driftsindtægter			
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	160.355	0	0
	160.355	0	0

3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	60.068	88.054	149.819
Gevinst og tab ved afhændelse	0	0	-68.333
	60.068	88.054	81.486

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	69.234	63.646	70.466
Årets udskudte skat	2.000	-33.000	-7.000
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	60.000	0
	71.234	90.646	63.466

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	1.501.695	1.466.237
Afgang i årets løb	0	-1.466.237
Kostpris 31. december	1.501.695	0

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Ned- og afskrivninger 1. januar	196.928	1.426.591
Årets afskrivninger	60.068	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.426.591
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>256.996</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.244.699</u>	<u>0</u>

6 Andre tilgodehavender

Af de samlede tilgodehavender forfalder DKK 1.129.025 til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.

7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overkurs ved emission DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	676.608	1.672.214	2.473.822
Årets resultat	0	0	189.375	189.375
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>676.608</u>	<u>1.861.589</u>	<u>2.663.197</u>

8 Hensættelse til udskudt skat

	2018 DKK	2017 DKK	2016 DKK
Materielle anlægsaktiver	0	-2.000	-29.000
Overført til udskudt skatteaktiv	0	2.000	29.000
Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opgjort skatteaktiv	0	2.000	29.000
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>29.000</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2018</u> DKK	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
9 Langfristede gældsforpligtelser			
Gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år	66.000	134.000	237.000
	<u>66.000</u>	<u>134.000</u>	<u>237.000</u>

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	1.244.699	1.304.767	1.362.964
---	-----------	-----------	-----------

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenbohus Finans Ribe ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018 er aflagt i DKK.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af morskabsautomater indregnes i nettoomsætningen i takt med at automaterne tømmes. Udlejningen er ophørt pr. 22. maj 2018.

Huslejeindtægter indregnes i nettoomsætningen ved forfald ifølge lejekontrakter.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger 25 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

11 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.