

---

# ***Stenbohus Finans Ribe ApS***

Industrivej 16, 6760 Ribe

## **Årsrapport for 2016**

---

CVR-nr. 21 82 22 99

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 29/05 2017

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

Noter, regnskabspraksis 10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 29. maj 2017

### **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 2016 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 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.

Skjern, den 29. maj 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Leif Mosegaard

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Stenbohus Finans Ribe ApS Industrivej 16 6760 Ribe  CVR-nr.: 21 82 22 99 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Esbjerg kommune
<b>Direktion</b>	Bent Hedemark Jensen
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern Telefon 96 80 10 00 Telefax 96 80 10 01 www.pwc.dk
<b>Advokat</b>	Hjerrild & Bisgaard Storegade 4 6740 Bramming
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank Danmark Østergade 1 6630 Rødding

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>330.436</b>	<b>198.723</b>	<b>201.697</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-81.486	-294.834	-276.207
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>248.950</b>	<b>-96.111</b>	<b>-74.510</b>
Finansielle indtægter		25.742	396.200	153.509
Finansielle omkostninger		-17.982	-23.298	-8.215
<b>Resultat før skat</b>		<b>256.710</b>	<b>276.791</b>	<b>70.784</b>
Skat af årets resultat	3	-63.466	-60.001	-700
<b>Årets resultat</b>		<b>193.244</b>	<b>216.790</b>	<b>70.084</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0	48.300
Overført resultat		193.244	216.790	21.784
		<b>193.244</b>	<b>216.790</b>	<b>70.084</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		1.362.964	1.349.896	691.125
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		69.503	367.792	593.467
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>1.432.467</b>	<b>1.717.688</b>	<b>1.284.592</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		558.420	1.090.248	692.064
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>558.420</b>	<b>1.090.248</b>	<b>692.064</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.990.887</b>	<b>2.807.936</b>	<b>1.976.656</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.126.333	297.282	342.845
Andre tilgodehavender		209.359	24.000	47.000
Udskudt skatteaktiv		29.000	22.000	2.500
Selskabsskat		4.114	0	1.190
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.368.806</b>	<b>343.282</b>	<b>393.535</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>12.783</b>	<b>26.432</b>	<b>95.115</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.381.589</b>	<b>369.714</b>	<b>488.650</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.372.476</b>	<b>3.177.650</b>	<b>2.465.306</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000	125.000
Overkurs ved emission		676.608	676.608	676.608
Overført resultat		1.547.857	1.354.613	1.137.823
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0	48.300
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>2.349.465</b>	<b>2.156.221</b>	<b>1.987.731</b>
Gæld til realkreditinstitutter		645.574	747.208	371.135
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b>645.574</b>	<b>747.208</b>	<b>371.135</b>
Gæld til realkreditinstitutter	6	102.000	100.714	50.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.617	40.617	6.689
Selskabsskat		138.285	65.173	0
Anden gæld		74.585	56.217	43.251
Periodeafgrænsningsposter		11.950	11.500	6.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>377.437</b>	<b>274.221</b>	<b>106.440</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.023.011</b>	<b>1.021.429</b>	<b>477.575</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.372.476</b>	<b>3.177.650</b>	<b>2.465.306</b>
Hovedaktivitet	1			
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7			



# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af morskabsautomater og ejendomme samt at foretage investeringer i værdipapirer.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>			
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	149.819	294.834	276.207
Gevinst og tab ved afhændelse	-68.333	0	0
	<u><b>81.486</b></u>	<u><b>294.834</b></u>	<u><b>276.207</b></u>

## 3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	70.466	79.501	0
Årets udskudte skat	-7.000	-19.500	700
	<u><b>63.466</b></u>	<u><b>60.001</b></u>	<u><b>700</b></u>

## 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u> DKK	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel og</u> <u>inventar</u> DKK
Kostpris 1. januar	1.432.430	1.754.737
Tilgang i årets løb	71.265	0
Afgang i årets løb	0	-288.500
Kostpris 31. december	<u>1.503.695</u>	<u>1.466.237</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	80.534	1.386.945
Årets afskrivninger	60.197	91.622
Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-81.833
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>140.731</u>	<u>1.396.734</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>1.362.964</b></u>	<u><b>69.503</b></u>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overkurs ved emission</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	676.608	1.354.613	2.156.221
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>193.244</u>	<u>193.244</u>
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>676.608</u></b>	<b><u>1.547.857</u></b>	<b><u>2.349.465</u></b>

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år	<u>237.000</u>	<u>342.861</u>	<u>168.085</u>
	<b><u>237.000</u></b>	<b><u>342.861</u></b>	<b><u>168.085</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
<b>7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>			
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>			
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:			
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	1.360.964	1.374.896	691.125

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Stenbohus Finans Ribe ApS for 2016 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 2016 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

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

# Noter, regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af morskabsautomater indregnes i nettoomsætningen i takt med at automaterne tømmes.

Huslejeindtægter indregnes i nettoomsætningen ved forfald ifølge lejekontrakter.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## 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 aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år

## **Noter, regnskabspraksis**

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 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 her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

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.

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.

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.

# Noter, regnskabspraksis

## 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 nominel værdi.

## Periodeafgrænsningsposter

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