

blicher

REVISION & RÅDGIVNING
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Stoubæk Invest ApS

Ikast

CVR-nr. 29 97 80 42

ÅRSRAPPORT

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 8/9 2016



Dirigent

Jette Holm Stoubæk

Blicher i Herring:
Østergade 48
DK-2400 Herring
Tel: +45 9712 2700
Fax: +45 9712 2713
herring@blicher.dk

Blicher i Silkeborg:
Søndergade 28
DK-8600 Silkeborg
Tel: +45 8682 6244
Fax: +45 8680 4214
silkeborg@blicher.dk

Blicher i Åulum:
Rådmandsgade 6
DK-7400 Åulum
Tel: +45 9742 1822
Fax: +45 9742 1022
aulum@blicher.dk

www.blicher.dk

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet.....	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Stoubæk Invest ApS.

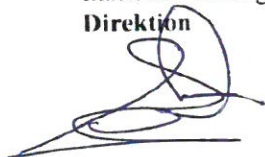
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 22. august 2016

Direktion



Gitte Holm Stoubæk

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Ikast, den 8 / 9 2016

Dirigent



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Stoubæk Invest ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stoubæk Invest ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

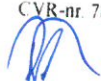
Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Det udloddede udbytte efter statusdagen kr. 594.775 er efter vores opfattelse i strid med selskabslovens § 183, da der ikke er udarbejdet mellembalance gennemgået af revisor. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Herning, den 22. august 2016

blicher

REVISION & RADGIVNING
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Per Jensen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stoubæk Invest ApS 7430 Ikast
	Telefon: 97 15 20 58 CVR-nr.: 29 97 80 42 Stiftet: 25. oktober 2006 Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Direktion	Gitte Holm Stoubæk
Revisor	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østergade 48 7400 Herning
Væsentligste aktivitet	Selskabets aktivitet er at besidde fast ejendom, foretage investeringer samt formuepleje.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Stoubæk Invest ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne administrationsomkostninger samt ejendommens driftsindtægter og -udgifter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og revisor mv.

Ejendommens driftsindtægter og -udgifter

Ejendommens driftsindtægter og -udgifter består af lejeindtægter samt udgifter afholdt i forbindelse med den løbende vedligeholdelse af ejendommens drift mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 posteringer direkte på egenkapitalen. Selskabet indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger 50 år

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til fondsborsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imodegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremforselsberettiget 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

1. maj - 30. april

Note	2015/16	2014/15 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	55.026	56
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-29.045	-29
DRIFTSRESULTAT	25.981	27
1 Indtægter af andre kapitalandele mv.	13.528	878
Andre finansielle indtægter	22	0
2 Andre finansielle omkostninger	-115.235	-14
RESULTAT FØR SKAT	-75.704	891
3 Skat af årets resultat	10.100	-225
ÅRETS RESULTAT	-65.604	666
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	50
Foreslået ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	6.512.447	0
Overført resultat	-6.578.051	616
DISPONERET I ALT	-65.604	666

Efter regnskabsårets udlob er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 594.775.

Balance 30. april
AKTIVER

Note	2016	2015 kr. 1.000
4 Grunde og bygninger.....	1.401.156	1.431
Materielle anlægsaktiver	1.401.156	1.431
5 Andre værdipapirer og kapitalandele.....	766.875	7.501
Finansielle anlægsaktiver	766.875	7.501
ANLÆGSAKTIVER	2.168.031	8.932
Selskabsskat.....	30.848	0
Andre tilgodehavender.....	41.410	41
Udskudt skatteaktiv.....	10.100	0
Tilgodehavender	82.358	41
Likvide beholdninger	27.639	281
OMSÆTNINGSAKTIVER	109.997	322
AKTIVER	2.278.028	9.254

Balance 30. april
PASSIVER

Note	2016	2015 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	125.000	125
Overført resultat.....	1.862.934	8.441
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	50
6 EGENKAPITAL.....	1.987.934	8.616
Andre hensatte forpligtelser.....	36.084	36
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	36.084	36
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	57.300	57
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	59.995	31
Selskabsskat.....	0	412
Anden gæld.....	10.494	10
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	126.221	92
Kortfristede gældsforpligtelser.....	254.010	602
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	254.010	602
PASSIVER.....	2.278.028	9.254

7 Eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2015/16	2014/15 kr. 1.000
1 Indtægter af andre kapitalandele mv.		
Aktieudbytte.....	13.528	129
Kursregulering af værdipapirer.....	0	749
	13.528	878
2 Andre finansielle omkostninger		
Bankgebyr.....	303	0
Renteudgifter, kreditorer.....	0	3
Kursregulering af værdipapirer.....	114.579	0
Procenttillæg selskabsskat.....	353	11
	115.235	14
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	219
Regulering udskudt skat.....	-10.100	0
Regulering af tidligere års skat.....	0	6
	-10.100	225
4 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris 1. maj 2015.....		1.691.606
Årets tilgang.....		0
Afgang.....		0
Kostpris 30. april 2016.....		1.691.606
Af-/nedskrivninger 1. maj 2015.....		-261.405
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....		0
Af-/nedskrivninger.....		-29.045
Af-/nedskrivninger 30. april 2016.....		-290.450
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016.....		1.401.156

Noter

				Andre værdipapirer og kapital- andele
5 Andre finansielle anlægsaktiver				
Kostpris 1. maj 2015				5.473.607
Årets tilgang				397.328
Afgang				-4.843.883
Kostpris 30. april 2016				1.027.052
Værdiregulering 1. maj 2015				2.026.988
Årets værdiregulering				-2.287.165
Værdiregulering 30. april 2016				-260.177
Af-/nedskrivninger 1. maj 2015				0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver				0
Af-/nedskrivninger				0
Af-/nedskrivninger 30. april 2016				0
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016				766.875
6 Egenkapital	1/5 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/4 2016
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	8.440.985	0	-6.578.051	1.862.934
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	-6.562.447	6.512.447	0
	8.615.985	-6.562.447	-65.604	1.987.934

7 Eventualposter mv.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I ejendommen er der tinglyst ejerpantebrev på kr. 15.000 til sikkerhed for krav fra ejerforeningen.