

Seierskilde Leasing ApS

Skovledsvej 40, 4681 Herfølge

CVR-nr. 15 50 24 36

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2017.

Bente Skovdal Seierskilde
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Seierskilde Leasing ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby Egede, den 21. maj 2017

Direktion

Bente Skovdal Seierskilde

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Seierskilde Leasing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Seierskilde Leasing ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets 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.

København, den 21. maj 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Seierskilde Leasing ApS Skovledsvej 40 4681 Herfølge CVR-nr.: 15 50 24 36 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Bente Skovdal Seierskilde
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	L. O. Seierskilde Holding ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -36.731 mod 21.546 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -56.997 mod -12.788 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Seierskilde Leasing ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter 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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder indtægter og omkostninger vedr. udlejning af selskabets ejendomme.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 sambeskatte 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Seierskilde Leasing ApS solidarisk og ubegrænset 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-36.731	21.546
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-13.156	-13.156
Andre driftsomkostninger	-33.461	-40.392
Driftsresultat	-83.348	-32.002
1 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	14.187	19.218
Andre finansielle indtægter	0	97
Øvrige finansielle omkostninger	-201	0
Resultat før skat	-69.362	-12.687
2 Skat af årets resultat	12.365	-101
Årets resultat	-56.997	-12.788
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	650.000
Disponeret fra overført resultat	-56.997	-662.788
Disponeret i alt	-56.997	-12.788

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	<u>1.141.743</u>	<u>1.154.899</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.141.743</u>	<u>1.154.899</u>
	Gældsbreve	<u>0</u>	<u>210.762</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>210.762</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.141.743</u>	<u>1.365.661</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	874.337
	Udskudte skatteaktiver	12.365	0
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>85.942</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>12.365</u>	<u>960.279</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.084.034</u>	<u>851.869</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.096.399</u>	<u>1.812.148</u>
	Aktiver i alt	<u>2.238.142</u>	<u>3.177.809</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
5 Overført resultat	1.560.343	1.617.340
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	650.000
Egenkapital i alt	<u>2.060.343</u>	<u>2.767.340</u>
Gældsforpligtelser		
Forudbetalinger og deposita	40.500	39.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>40.500</u>	<u>39.000</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.500	8.900
Gæld til tilknyttede virksomheder	28.742	0
Selskabsskat	0	267.266
Anden gæld	104.057	95.303
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>137.299</u>	<u>371.469</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>177.799</u>	<u>410.469</u>
Passiver i alt	<u>2.238.142</u>	<u>3.177.809</u>

7 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		
L.O. Seierskilde Holding ApS	14.187	19.218
	<u>14.187</u>	<u>19.218</u>
2. Skat af årets resultat		
Skatterefusion	0	267.266
Årets regulering af udskudt skat	-12.365	-267.165
	<u>-12.365</u>	<u>101</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2016	1.168.055	1.168.055
Kostpris 31. december 2016	<u>1.168.055</u>	<u>1.168.055</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-13.156	0
Årets afskrivninger	-13.156	-13.156
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-26.312</u>	<u>-13.156</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.141.743</u>	<u>1.154.899</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	1.617.340	2.280.128
Årets overførte overskud eller underskud	-56.997	-662.788
	<u>1.560.343</u>	<u>1.617.340</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	650.000	1.800.000
Udloddet udbytte	-650.000	-1.800.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>650.000</u>
	<u>0</u>	<u>650.000</u>

7. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med L. O. Seierskilde Holding ApS, CVR-nr. 20607475 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.