

Seierskilde Leasing ApS

Skovledsvej 40, 4681 Herfølge

CVR-nr. 15 50 24 36

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2016.

Bente Skovdal Seierskilde
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby Egede, den 25. maj 2016

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 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 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 25. maj 2016

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

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning ved udlejning, salg af handelsvarer og færdigvarer 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 regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 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:

Grunde og 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 salgsomkostninger 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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 generalforsamlingen.

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 kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 24,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	21.546	892.095
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-13.156	-197.870
Andre driftsomkostninger	-40.392	-54.172
Driftsresultat	-32.002	640.053
2 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	19.218	37.568
Andre finansielle indtægter	97	40.001
Resultat før skat	-12.687	717.622
3 Skat af årets resultat	-101	-164.427
Årets resultat	-12.788	553.195
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	650.000	1.800.000
Disponeret fra overført resultat	-662.788	-1.246.805
Disponeret i alt	-12.788	553.195

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	<u>1.154.899</u>	<u>1.168.055</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.154.899</u>	<u>1.168.055</u>
	Gældsbev.	<u>210.762</u>	<u>810.762</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>210.762</u>	<u>810.762</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.365.661</u>	<u>1.978.817</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	874.337	1.769.093
	Andre tilgodehavender	<u>85.942</u>	<u>1.033.804</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>960.279</u>	<u>2.802.897</u>
	Likvide beholdninger	<u>851.869</u>	<u>296.568</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.812.148</u>	<u>3.099.465</u>
	Aktiver i alt	<u>3.177.809</u>	<u>5.078.282</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	1.617.340	2.280.128
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	650.000	1.800.000
Egenkapital i alt	<u>2.767.340</u>	<u>4.580.128</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	267.165
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>267.165</u>
Gældsforpligtelser		
Forudbetalinger og deposita	39.000	34.400
Langfristede gældsforpligtelser i alt	39.000	34.400
Modtagne forudbetalinger fra kunder	8.900	0
Selskabsskat	267.266	113.974
Anden gæld	95.303	82.615
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	371.469	196.589
Gældsforpligtelser i alt	<u>410.469</u>	<u>230.989</u>
Passiver i alt	<u>3.177.809</u>	<u>5.078.282</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af ejendomme.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		
L.O. Seierskilde Holding ApS	19.218	37.568
	<u>19.218</u>	<u>37.568</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	267.266	113.974
Årets regulering af udskudt skat	<u>-267.165</u>	<u>50.453</u>
	<u>101</u>	<u>164.427</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2015	1.168.055	1.168.055
Kostpris 31. december 2015	<u>1.168.055</u>	<u>1.168.055</u>
Årets afskrivninger	<u>-13.156</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-13.156</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.154.899</u>	<u>1.168.055</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	2.280.128	3.526.933
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-662.788</u>	<u>-1.246.805</u>
	<u>1.617.340</u>	<u>2.280.128</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	1.800.000	0
Udloddet udbytte	-1.800.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>650.000</u>	<u>1.800.000</u>
	<u>650.000</u>	<u>1.800.000</u>