

Seide ApS
Gambiavej 28
2770 Kastrup

CVR-nummer 26080878

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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


Bør Seidelin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Seide ApS

Selskabsoplysninger

Selskab

Seide ApS
Gambiavej 28
2770 Kastrup

Hjemstedskommune: Tårnby
CVR-nummer: 26080878
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Bo Seidelin

Tilknyttede virksomheder

Proactive Airline Services ApS

Revisor

Dansk Revision Charlottenlund
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Hyldegårdsvej 2, 1. sal
2920 Charlottenlund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Seide 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, 25. juni 2016

Direktionen:

Bo Seidelin



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Seide ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Seide ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til oplysningerne i **note 5**, hvoraf det fremgår, at selskabet og dets datterselskabs likvide beredskab fortsat er anstrengt, men at der er gjort tiltag til forbedring af driften i datterselskabet på både indtægts- og omkostningssiden. Ledelsen har ved regnskabsafslæggelsen forudsat, at det likvide beredskab i selskabet forbedres af ovenstående forhold, så forpligtelser over for kreditorer kan indfries, og har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vi har ikke haft grundlag for at anlægge en anden vurdering.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har aflagt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for sent i forhold til bestemmelserne i årsregnskabslovens § 138, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til en anpartshaver i løbet af året, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Charlottenlund, 25. juni 2016

Dansk Revision Charlottenlund

Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14649905



Thomas Ernistein

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i investerings- og konsulentvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 1112 t.kr., hvilket betragtes som meget tilfredsstillende. Selskabet har fortsat en negativ egenkapital, og ledelsen forventer egenkapitalen reetableret via en forbedring af driften i den tilknyttede virksomhed i den nærmeste fremtid.

Selskabets kortfristede gældsforpligtelser overstiger omsætningsaktiverne pr. 31. december 2015, men der er indgået aftale omkring gældsforpligtelserne.. Datterselskabet har i 2016 indtil videre realiseret et mindre positivt resultat, og ledelsen har iværksat tiltag til at forbedre driften yderligere.

Ledelsen har valgt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje, men koncernens likviditetsmæssige situation er fortsat anstrengt. Ledelsen forventer, at de gjorte tiltag i den tilknyttede virksomhed vil være med til at re-etablere selskabets kapital og forbedre likviditeten.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket direkte omkostninger, samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske datervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-6.054	-55
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-125.880	0
	Resultat før finansielle poster	-131.934	-55
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-37
	Finansielle indtægter	63.010	0
1	Finansielle omkostninger	-43.010	-27
	Årets resultat	-111.934	-118
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-111.934	-118
	Resultatdisponering i alt	-111.934	-118

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
	Likvide beholdninger	40.161	0
	Omsætningsaktiver i alt	40.161	0
	Aktiver i alt	40.161	0

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-1.273.840	-1.162
4	Egenkapital i alt	-1.148.840	-1.037
	Kreditinstitutter	0	7
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.141.421	994
	Anden gæld	35.080	35
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.189.001	1.037
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.189.001	1.037
	Passiver i alt	40.161	0
5	Usikkerhed om going concern		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1		
Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	41.878	0
Andre finansielle omkostninger	1.131	27
Finansielle omkostninger i alt	43.010	27
2		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	540.875	541
Kostpris 31. december	540.875	541
Værdireguleringer 1. januar	-540.875	-504
Årets resultatandel	-561.701	-37
Årets op og nedskrivninger	561.701	0
Værdireguleringer 31. december	-540.875	-541
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	0	0

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Proactive Airlines Services ApS, CVR-nr. 28495706	København	50%

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	689.975	564
Nedskrivning, tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	-689.975	-564
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	0

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9% hvilket ultimo året svarer til 10,2%.

Der er reserveret til tab på dette tilgodehavende ved indregningen pr 31.12.2015

Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

Noter	2015		2014
	DKK		1.000 DKK
4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	-1.162	-1.037
Årets resultat	0	-112	-112
Egenkapital ultimo	125	-1.274	-1.149

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier/anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Usikkerhed om going concern

Ledelsen har valgt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje, til trods for at selskabet har et lavt likviditetsberedskab. Selskabets primære kreditor er den tilknyttede virksomhed.

Ledelsen har gjort tiltag til forbedring af den løbende drift i den tilknyttede virksomhed og har ligeledes forventninger om stigende nysalg i 2016, som følge af det indgåede partnerskab. Selskabets datterselskab har realiseret et overskud de første 5 mdr., hvorfor koncernens likviditetsmæssige situation forventes forbedret gennem en realisering af datterselskabets driftsbudgetter, en opretholdelse af datterselskabets kreditfaciliteter hos banker og kreditorer, samt en forventet tilgang af nye kunder i 2016

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Proactive Airline Services ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Proactive Airline Services ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.