

NEM LEASING ApS

Hvidovre Strandvej 53, 1
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2017

Dan Bengtsson
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NEM LEASING ApS
Hvidovre Strandvej 53, 1
2650 Hvidovre

CVR-nr: 34223963

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Revision er fravalgt og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.262.235	1.570.288
Personaleomkostninger	2	-332.169	-451.430
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-784.605	-953.103
Resultat af ordinær primær drift		145.461	165.755
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	4	0	0
Ordinært resultat før skat		145.461	165.755
Skat af årets resultat	5	-30.000	-40.000
Årets resultat		115.461	125.755
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		115.461	125.755
I alt		115.461	125.755

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.493.576	2.741.170
Materielle anlægsaktiver i alt	6	3.493.576	2.741.170
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1	1
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	1	1
Anlægsaktiver i alt		3.493.577	2.741.171
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		340.304	468.789
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		366.530	458.229
Tilgodehavender i alt		706.834	927.018
Likvide beholdninger		15.667	201.536
Omsætningsaktiver i alt		722.501	1.128.554
Aktiver i alt		4.216.078	3.869.725

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	8	80.000	80.000
Overført resultat		521.180	405.719
Egenkapital i alt		601.180	485.719
Gæld til realkreditinstitutter		1.898.124	1.872.706
Gæld til banker		228.353	228.353
Leverandører af varer og tjenesteydelser		392.352	122.245
Skyldig selskabsskat		30.000	53.531
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.046.069	1.077.171
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.000	30.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9	3.614.898	3.384.006
Gældsforpligtelser i alt		3.614.898	3.384.006
Passiver i alt		4.216.078	3.869.725

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning og andre eksterne udgifter.

2. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	277.212	385.000
Pensionsbidrag	8.340	2.430
Andre omkostninger	46.617	64.000
	<u>332.169</u>	<u>451.430</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	784.605	953.103
	<u>784.605</u>	<u>953.103</u>

4. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

5. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	30.000	40.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	3.914.294
Tilgang	1.637.012
Afgang	0
Kostpris ultimo	5.551.306
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	1.273.124
Årets afskrivning	784.605
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	2.057.729
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.493.577

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	1
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Leasepack Finans A/S, Hvidovre	100 %	-958.279	214.024

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	80.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	80.000

9. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Gæld til kreditinstitutter	1.898.124	1.872.706
	1.898.124	1.872.706

10. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive leasing virksomhed.

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

12. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

13. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.