

Schmidt Leasing ApS

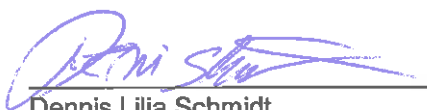
**Gamle Landevej 6
2600 Glostrup**

CVR-nr. 34 89 55 89

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

6. juli 2016



Dennis Lilja Schmidt
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2015

(3. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Resultatopgørelse	5
Balance, aktiver	6
Balance, passiver	7
Noter	8-9
Anvendt regnskabspraksis	10-12

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Schmidt Leasing ApS
Gamle Landevej 6
2600 Glostrup

CVR-nr.

34 89 55 89

Regnskabsår

1. januar - 31. december

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve finansiell virksomhed og dermed beslægtede aktiviteter.

Selskabets direktion

Dennis Lilja Schmidt

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Naverland 2, 7.
2600 Glostrup
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Schmidt Leasing ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Glostrup, den 6. juli 2016

Direktion:



Dennis Lilja Schmidt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til anpartshaveren i Schmidt Leasing ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Schmidt Leasing ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, om 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 vurdering 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

SUPPLERENDE OPLYSNINGER VEDRØRENDE FORHOLD I REGNSKABET

Herudover har selskabet en overforfalden gæld til SKAT, der pr. 31. december 2015 er opgjort til t.kr. 366, Der foreligger ingen endelig afklaring på afvikling af gælden.

Glostrup, den 6. juli 2016

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95


Lars Christoffersen
Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE
1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
Bruttoresultat		575.043	673
Afskrivninger	1	<u>-406.479</u>	<u>-406</u>
Resultat af primær drift		168.564	267
Finansielle omkostninger		<u>-157.558</u>	<u>-177</u>
Resultat før skat		11.006	90
Skat af årets resultat	2	<u>-19.000</u>	<u>-21</u>
Årets resultat		<u>-7.994</u>	<u>69</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-7.994</u>	<u>69</u>
		<u>-7.994</u>	<u>69</u>

BALANCE 31. december 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<u>Anlægsaktiver</u>			
Materielle anlægsaktiver	3		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>3.701.563</u>	<u>4.108</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.701.563</u>	<u>4.108</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	80
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		<u>3.125</u>	<u>3</u>
		<u>3.125</u>	<u>83</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.125</u>	<u>83</u>
Aktiver i alt		<u>3.704.688</u>	<u>4.191</u>

BALANCE 31. december 2015

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
<u>Egenkapital</u>	4		
Anpartskapital		80.000	80
Overført resultat		<u>148.996</u>	<u>157</u>
Egenkapital i alt		<u>228.996</u>	<u>237</u>
 <u>Hensatte forpligtelser</u>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>120.000</u>	<u>101</u>
 <u>Gældsforpligtelser</u>			
Langfristede gældsforpligtelser	5		
Kreditinstitutter		<u>2.331.400</u>	<u>2.883</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	5	554.388	520
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	27
Anden gæld		<u>469.904</u>	<u>423</u>
		<u>1.024.292</u>	<u>970</u>
 Gældsforpligtelser i alt		<u>3.355.692</u>	<u>3.853</u>
 Passiver i alt		<u>3.704.688</u>	<u>4.191</u>
 Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
1. <u>Afskrivninger</u>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>406.479</u>	<u>406</u>
2. <u>Skat af årets resultat</u>		
Regulering af udskudt skat	20.000	23
Regulering af udskudt skat tidligere år pga. nedsat skatteprocent	<u>-1.000</u>	<u>-2</u>
	<u>19.000</u>	<u>21</u>
3. <u>Materielle anlægsaktiver</u>		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar 2015		<u>4.921.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>4.921.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2015		812.958
Årets afskrivninger		<u>406.479</u>
Afskrivninger 31. december 2015		<u>1.219.437</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>3.701.563</u>

NOTER

4. Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Indbetalt 1. januar 2015	80.000	156.990	236.990
Overført af årets resultat		-7.994	-7.994
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>148.996</u>	<u>228.996</u>

5. Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31.12.2014 gæld i alt tkr.</u>	<u>31.12.2015 gæld i alt kr.</u>	<u>Afdrag næste år kr.</u>	<u>Restgæld efter 5 år kr.</u>
Kreditinstitutter	<u>3.403</u>	<u>2.885.788</u>	<u>554.388</u>	<u>0</u>

6. Eventualposter m.v.

Til sikkerhed overfor bankmellemværender i koncernselskab er der afgivet selvskyldnerkaution. Selvskyldnerkautionen udgør pr. 31. december 2015 max. tkr. 4.458.

Endvidere er der afgivet selvskyldnerkaution for leasingaftaler indgået af koncernselskab. De resterende leasingydelse udgør max. tkr. 975.

Det forventes ikke, at de afgivne selvskyldnerkautioner bliver aktuelle i tilfælde af effekturering, idet koncernselskabets bankforbindelse forventes dækket af pant i aktiver samt virksomhedspant.

Selskabet indgår i et sambeskatningsforhold. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med administrationsselskabet Dennis Schmidt Holding ApS og de andre selskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte, renter og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, tkr. 2.886, er der givet pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 3.702. Den nominelle værdi af ejerpantebrevet udgør tkr. 4.396.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schmidt Leasing ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, småanskaffelser og administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, m.v.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og indgår i acontoskatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles forholdsmæssigt mellem selskaberne, hvad enten denne er positiv eller negativ.

Skatteværdien af et skattemæssigt underskud i det ene selskab, refunderes af de andre selskaber i det omfang selskaberne kan udnytte underskuddet.

Refusion indregnes i resultatopgørelsen under selskabsskat og benævnes "Sambeskatningsbidrag".

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabets balance under kortfristet gæld.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid:</u>	<u>Restværdi:</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-12 år	7-10%

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 afskrivninger.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdi af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 fremførselsberettiget 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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.