

Aktiv Leasing A/S

Ejby Industrivej 2
2600 Glostrup

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

15/06/2018

Erik Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Aktiv Leasing A/S
Ejby Industrivej 2
2600 Glostrup

e-mailadresse: info@aktivleasing.dk

CVR-nr: 36909951

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Aktiv Leasing A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15/06/2018

Direktion

Erik John Larsen

Bestyrelse

Ulrik Gejr Mortensen

Erik John Larsen

Brian Bo Clemens

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende år.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter leasing og udlejning af autocamper o.l.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2017 - udviser et resultat på -257.761 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.17 udviser en balancesum på 702.401 kr., og en egenkapital på 259.951 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Aktiv Leasing A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indgåelse af finansielle leasingkontrakter på egenproducerede varer anses som salg på det tidspunkt, hvor leasingkontrakten er indgået, og hvor det leasede aktiv fysisk overgår til leasingtager. Salget indregnes til et beløb svarende til salgsværdien ifølge leasingkontrakten.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	50 %

Tilgodehavender

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

Iflg. bestyrelsen anser de ikke tilgodehavendet for at være usikkert, derfor ingen hensættelser for eventuelle tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealiseringsværdi.

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 gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		-2.184	250.541
Bruttoresultat		-2.184	250.541
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-382.791	-121.460
Resultat af ordinær primær drift		-384.975	-129.081
Øvrige finansielle omkostninger		0	-41.964
Ordinært resultat før skat		-384.975	87.116
Skat af årets resultat		127.214	40.047
Årets resultat		-257.761	127.163
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-257.761	127.163
I alt		-257.761	127.163
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 1		

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.084.791
Materielle anlægsaktiver i alt		0	1.084.791
Anlægsaktiver i alt		0	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		535.067	984.767
Andre tilgodehavender		167.334	82.566
Periodeafgrænsningsposter		0	20.253
Tilgodehavender i alt		702.401	1.087.586
Omsætningsaktiver i alt		702.401	1.087.586
Aktiver i alt		702.401	2.172.377

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-240.049	17.712
Egenkapital i alt		259.951	517.712
Hensættelse til udskudt skat		0	42.519
Hensatte forpligtelser i alt		0	
Gæld til banker			23.695
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		278.059	514.059
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		164.391	1.074.391
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		442.450	1.612.146
Gældsforpligtelser i alt		442.450	
Passiver i alt		702.401	2.172.377

Noter

1. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Skat af 1 årets resultat	2017	2016
	kr.	t.kr.
Skat af årets resultat	-84.695	-83
Regulering af udskudt skat	-42.519	43
Skat af årets resultat	-127.214	40

2 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg og inventar kr.
Anskaffelsessum primo	1.369.001
Årets tilgang	702.000
Årets afgang	-1.404.000
Anskaffelsessum ultimo	667.001
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivninger	0
Akkumulerede opskrivninger ultimo	0
Akkumulerede afskrivninger primo	-284.210
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	-382.791
Årets af- og nedskrivninger	
Akkumulerede afskrivninger ultimo	-667.001
Materielle anlægsaktiver	0

3 Egenkapital	2017	2016
	kr.	t.kr.
Selskabskapital primo	500.000	500
Virksomhedskapital, ultimo	500.000	500
Overført resultat primo	17.712	-109
Årets resultat	-257.761	127
Overført resultat, ultimo	-240.049	18
Egenkapital	259.951	518

Selskabskapitalen er
fordelt således:

500.000 stk.
anparter á nom. kr.
1

Selskabskapitalen
har ikke være
ændret de seneste 5
år.

4 Ejerforhold

Følgende
aktionærer er
noteret i
virksomhedens
aktionærfortegnelse
som ejende
minimum 5 % af
stemmerne eller
minimum 5% af
aktiekapitalen.

Celcorp LTD

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen
foreligger der
ingen på
statusdagen.

Eventualaktiver
6 og
-forpligtelser

Iflg.
direktionen
foreligger der
ingen på
statusdagen.

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).