

Aktiv Leasing A/S

Ejby Industrivej 2
2600 Glostrup

ÅRSRAPPORT 2016

CVR NR: 36 90 99 51

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 15.06.17

Erik Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december.....	10
Balance pr. 31. december.....	11
Noter til årsregnskabet.....	12

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Aktiv Leasing A/S Ejby Industrivej 2 2600 Glostrup
CVR-nr:	36 90 99 51
Stiftet:	1. juni 2015
Hjemsted:	Glostrup
Regnskabsår:	01.01.16 - 31.12.16
Bestyrelse:	Ulrik G. Mortensen Brian Bo Clemens Erik John Larsen
Direktion:	Erik John Larsen
Pengeinstitut:	Nykredit A/S
Selskabets hovedaktivitet:	leasing og udlejning af autocamper o.l.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 15. juni 2017 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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. 15.06.17

Direktion:

Erik John Larsen

Bestyrelse:

Ulrik G. Mortensen

Brian Bo Clemens

Erik John Larsen

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Aktiv Leasing A/S

Til den daglige ledelse i Aktiv Leasing A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Aktiv Leasing A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

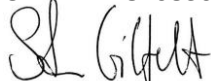
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 15. juni 2017

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

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 2016 - udviser et resultat på 127.163 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.16 udviser en balancesum på 2.172.377 kr., og en egenkapital på 517.712 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Aktiv Leasing A/S for 2016 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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 for 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		250.541	70
Personaleomkostninger		0	0
Afskrivninger		121.460	163
Driftsresultat		129.081	-93
Andre finansielle omkostninger		41.964	0
Ordinært resultat før skat		87.116	-93
Skat af årets resultat	1	-40.047	16
Årets resultat		127.163	-109
Forslag til resultat disponering			
Overført til næste år		127.163	-109
I alt		127.163	-109

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel	2	<u>1.084.791</u>	<u>1.232</u>
Materielle anlægsaktiver		1.084.791	1.232
Anlægsaktiver		1.084.791	1.232
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		984.767	0
Andre tilgodehavender		82.566	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>20.253</u>	<u>11</u>
Tilgodehavender		1.087.586	11
Omsætningsaktiver		1.087.586	11
Aktiver		2.172.377	1.244

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		17.712	-109
Egenkapital	3	517.712	391
Hensættelse til udskudt skat		42.519	0
Hensatte forpligtelser		42.519	0
Kreditinstitutter		23.695	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		514.059	815
Selskabsskat		0	16
Anden gæld		1.074.391	22
Kortfristede gældsforpligtelser		1.612.146	853
Gældsforpligtelser		1.612.146	853
Passiver		2.172.377	1.244
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

1	Skat af årets resultat	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	-82.566	16
	Regulering af udskudt skat	42.519	0
	Skat af årets resultat	-40.047	16
2	Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg og inventar
			kr.
	Anskaffelsessum primo		1.395.000
	Årets tilgang		154.401
	Årets afgang		-180.400
	Anskaffelsessum ultimo		1.369.001
	Opskrivninger primo		0
	Årets opskrivninger		0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo		0
	Akkumulerede afskrivninger primo		-162.750
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		0
	Årets af- og nedskrivninger		-121.460
	Akkumulerede afskrivninger ultimo		-284.210
	Materielle anlægsaktiver		1.084.791
3	Egenkapital	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	500.000	500
	Virksomhedskapital, ultimo	500.000	500
	Overført resultat primo	-109.451	0
	Årets resultat	127.163	-109
	Overført resultat, ultimo	17.712	-109
	Egenkapital	517.712	391

Selskabskapitalen er fordelt således:

Noter til årsregnskabet

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.

Aktiv Invest Danmark A/S
Ejby Industrivej 2
2600 Glostrup

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen udover selskabernes solidariske hæftelser på skatten.

Aktiv Leasing A/S er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.