

Nellemann Splitleasing A/S

Bryggervangen 37
2100 København

CVR-nr. 37 94 38 35

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

15. maj 2018

dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	5
Årsregnskab 19. august 2016 – 31. december 2017	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Nellemann Splitleasing A/S
Årsrapport 2016/17
CVR-nr. 37 94 38 35

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nellemann Splitleasing A/S for perioden 19. august 2016 – 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for perioden 19. august 2016 – 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. maj 2018

Direktion:

Mogens Hardt Lyngsø

Bestyrelse:

Jac Nellemann
formand

Mogens Hardt Lyngsø

Thomas Kristian Vergo
Olkjær

Claus Mikael Nielsen
Aarslev



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Nellemann Splitleasing A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nellemann Splitleasing A/S for perioden 19. august 2016 – 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 19. august 2016 – 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, den 15. maj 2018

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Nikolaj Møller Hansen
statsaut. revisor
MNE-nr. 33220

Nellemann Splitleasing A/S
Årsrapport 2016/17
CVR-nr. 37 94 38 35

Virksomhedsoplysninger

Nellemann Splitleasing A/S
Bryggervangen 37
2100 København

Telefon: 39 25 20 00
Hjemmeside: www.nellemannleasing.dk

CVR-nr: 37 94 38 35
Stiftet: 19. august 2016
Hjemstedskommune: København
Regnskabsperiode: 19. august 2016 – 31. december 2017

Bestyrelse

Jac Nellemann, formand
Mogens Hardt Lyngsø
Thomas Kristian Vergo Olkjær
Claus Mikael Nielsen Aarslev

Direktion

Mogens Hardt Lyngsø

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 15. maj 2018.

Årsregnskab 19. august – 31. december

Resultatopgørelse

tkr.	Note	19/8 2016 - 31/12 2017
Bruttotab		<u>-34</u>
Resultat af primær drift		<u>-34</u>
Finansielle omkostninger		<u>-2</u>
Resultat før skat		<u>-36</u>
Skat af periodens resultat	2	<u>7</u>
Periodens resultat		<u><u>-29</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u><u>-29</u></u>

Årsregnskab 19. august – 31. december

Balance

tkr.	Note	2017
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7
Andre tilgodehavender		1
		<u>8</u>
Likvide beholdninger		<u>500</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>508</u>
AKTIVER I ALT		<u>508</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		500
Overført resultat		-29
Egenkapital i alt		<u>471</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22
Gæld til tilknyttede virksomheder		15
		<u>37</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>37</u>
PASSIVER I ALT		<u>508</u>
Nærtstående parter	3	

Årsregnskab 19. august – 31. december

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 19. august 2016	500	0	500
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-29</u>	<u>-29</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u>500</u>	<u>-29</u>	<u>471</u>

Årsregnskab 19. august – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nellemann Splitleasing A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive leasingvirksomhed og dertil relaterede aktiviteter.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 19. august – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer med en restløbetid på købstidspunktet på under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, 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 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 henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til norminel værdi.

Årsregnskab 19. august – 31. december

Noter

2 Skat af årets resultat

tkr.

Årets aktuelle skat

19/8 2016 -
31/12 2017
<u>-7</u>
<u>-7</u>

3 Nærtstående parter

Nellemann Splitleasing A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nellemann Leasing A/S, Lyskær 7, 2730 Herlev

Nellemann Leasing A/S besidder majoriteten af virksomhedskapitalen i virksomheden.

Transaktioner med nærtstående parter

Virksomheden har efter årsregnskabslovens § 98 c, stk. 7 ikke oplyst om transaktioner med nærtstående parter, idet disse er foretaget på normale markedsvilkår.

Koncernregnskab

Nellemann Splitleasing A/S er en del af koncernregnskabet for Nellemann Holding A/S, som er den mindste koncern, hvori virksomheden indgår som dattervirksomhed.

Koncernregnskabet for Nellemann Holding A/S kan rekvireres på cvr.dk.

Nellemann Splitleasing A/S er en del af koncernregnskabet for Landsholdet Holding ApS, som er den største koncern, hvori virksomheden indgår som dattervirksomhed.

Koncernregnskabet for Landsholdet Holding ApS kan rekvireres på cvr.dk.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mogens Hardt Lyngsø

Adm. direktør

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-335232825535

IP: 212.98.85.42

2018-05-16 15:47:27Z

NEM ID 

Mogens Hardt Lyngsø

Direktionsmedlem

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-335232825535

IP: 212.98.85.42

2018-05-16 15:47:27Z

NEM ID 

Mogens Hardt Lyngsø

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-335232825535

IP: 212.98.85.42

2018-05-16 15:47:27Z

NEM ID 

Claus Mikael Nielsen Aarslev

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-762661310147

IP: 212.98.85.42

2018-05-16 18:33:24Z

NEM ID 

Vilhelm Jacob Nellemann

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-404496377403

IP: 176.20.49.202

2018-05-16 19:23:33Z

NEM ID 

Thomas Kristian Vergo Olkjær

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-495594268315

IP: 2.108.215.114

2018-05-17 10:41:08Z

NEM ID 

Nikolaj Møller Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:25578198-RID:27293213

IP: 83.151.132.3

2018-05-17 17:44:21Z

NEM ID 

Vilhelm Jacob Nellemann

Dirigent

På vegne af: Nellemann Spltleasing A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-404496377403

IP: 176.20.49.202

2018-05-21 18:34:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WTULW-J18BJ-DFWZJ-TDZTE-QNKCS-WHQJ2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>