

Helge Thestrup Leasing ApS

Vestgrønningen 3

2791 Dragør

CVR-nr. 44192411

Årsrapport 2015/16

39. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-11-2016

Allan Thestrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Helge Thestrup Leasing ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 08-11-2016

Direktion

Allan Thestrup
Direktør

Helge Thestrup Leasing ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---------------------------------------------------------------|
| Virksomheden | Helge Thestrup Leasing ApS Vestgrønningen 3 2791 Dragør |
| CVR-nr. | 44192411 |
| Stiftelsesdato | 27-10-1975 |
| Hjemsted | Dragør |
| Regnskabsår | 01-07-2015 - 30-06-2016 |
| Direktion | Allan Thestrup, Direktør |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Helge Thestrup Leasing ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 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 hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt modtaget udbytte fra andre kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

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

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|-------------------------------------------------------------------------|------|----------------|-----------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -11.751 | -6.369 |
| Bruttoresultat | | -11.751 | -6.369 |
| Driftsresultat | | -11.751 | -6.369 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 177.464 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -52.543 | -157.513 |
| Resultat før skat | | 113.170 | -163.882 |
| Skat af årets resultat | | 13.363 | 1.401 |
| Årets resultat | | 126.533 | -162.481 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 126.533 | -162.481 |
| | | 126.533 | -162.481 |

Helge Thestrup Leasing ApS

Balance 30. juni 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|------------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 1 | 479.951 | 302.487 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 479.951 | 302.487 |
| Anlægsaktiver | | 479.951 | 302.487 |
| Udskudte skatteaktiver | | 67.329 | 53.966 |
| Tilgodehavender | | 67.329 | 53.966 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 764.659 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 764.659 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 488 |
| Omsætningsaktiver | | 831.988 | 54.454 |
| Aktiver | | 1.311.939 | 356.941 |

Helge Thestrup Leasing ApS

Balance 30. juni 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|------------------------------------------------------------|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 3 | 348.693 | 222.160 |
| Egenkapital | | 473.693 | 347.160 |
| Gæld til banker | | 526.538 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 11.750 | 4.001 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 200.000 | 0 |
| Anden gæld | | 3.555 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 96.403 | 5.780 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 838.246 | 9.781 |
| Gældsforpligtelser | | 838.246 | 9.781 |
| Passiver | | 1.311.939 | 356.941 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |
| Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold | 6 | | |

Noter

2015/16

2014/15

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Senest aflagte årsregnskab, pr. 31. december 2015.

Tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|-------------------------------|----------|---------------|------------------|-----------------|
| Christianshavns Ejendomme ApS | Dragør | 25,00 | 1.219.707 | -261.589 |
| | | | 1.219.707 | -261.589 |

2. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 222.160 | 384.641 |
| Årets afgang | 126.533 | -162.481 |
| Saldo ultimo | 348.693 | 222.160 |

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets beholdning af børsnoterede værdipapirer (omsætningsaktiver) er lagt til sikkerhed for selskabets kreditfaciliteter i Nordnet Bank.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive udlejning, handel og finansiering.