

# Trelleborg Leasing ApS

Helleruplund Alle 4, 2900 Hellerup

CVR-nr. 60 46 87 10

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2019.

---

Camilla Helio  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Trelleborg Leasing ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 3. maj 2019

### **Direktion**

Kurt Helio  
Adm. direktør

### **Bestyrelse**

Kristian Helio  
Formand

Ulrik Helio

Camilla Helio

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaverne i Trelleborg Leasing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trelleborg Leasing ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 3. maj 2019

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Uffe Nikolajsen  
statsautoriseret revisor  
mne9163

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Trelleborg Leasing ApS Helleruplund Alle 4 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 60 46 87 10
	Stiftet: 24. september 1981
	Hjemsted: Hellerup
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Kristian Helio, Formand Ulrik Helio Camilla Helio
<b>Direktion</b>	Kurt Helio, Adm. direktør

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Trelleborg Leasing ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat er skatten af alle 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 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.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>37.218</b>	<b>311.303</b>
Værdiregulering af investeringsejendomme	3.641.933	0
2 Personaleomkostninger	-5.922	-19.187
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-275.121	-171.614
<b>Driftsresultat</b>	<b>3.398.108</b>	<b>120.502</b>
Andre finansielle indtægter	4.560.700	6.986.511
3 Øvrige finansielle omkostninger	-9.376.865	-2.647.644
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.418.057</b>	<b>4.459.369</b>
Skat af årets resultat	460.077	-984.544
<b>Årets resultat</b>	<b>-957.980</b>	<b>3.474.825</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	211.600	258.500
Overføres til overført resultat	0	3.216.325
Disponeret fra overført resultat	-1.169.580	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-957.980</b>	<b>3.474.825</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Grunde og bygninger	10.188.458	6.816.313
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.001	13.334
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.196.459</u>	<u>6.829.647</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>10.196.459</u></b>	<b><u>6.829.647</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>19.000</u>	<u>19.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>19.000</u>	<u>19.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.584	0
	Udskudte skatteaktiver	273.977	0
	Tilgodehavende selskabsskat	420.178	264.514
	Andre tilgodehavender	<u>294.087</u>	<u>345.261</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.004.826</u>	<u>609.775</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>49.514.819</u>	<u>67.043.220</u>
	Værdipapirer i alt	<u>49.514.819</u>	<u>67.043.220</u>
	Likvide beholdninger	<u>20.393.430</u>	<u>7.924.174</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>70.932.075</u></b>	<b><u>75.596.169</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>81.128.534</u></b>	<b><u>82.425.816</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2018	2017
Note		kr.	kr.
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	200.000	200.000
7	Overført resultat	79.490.661	80.660.242
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	-211.600	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>79.479.061</b>	<b>80.860.242</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	0	48.725
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>48.725</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Deposita	107.649	86.205
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	107.649	86.205
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	123.374
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.000	0
	Anden gæld	1.290.224	1.307.270
	Ikke udbetalt ekstraordinært udbytte	211.600	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.541.824	1.430.644
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.649.473</b>	<b>1.516.849</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>81.128.534</b>	<b>82.425.816</b>

**1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af fast ejendom, samt investering i værdipapirer.

### 2. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger i øvrigt	5.922	19.187
	<u>5.922</u>	<u>19.187</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

### 3. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	9.376.865	2.647.644
	<u>9.376.865</u>	<u>2.647.644</u>

### 4. Grunde og bygninger

Kostpris primo	9.256.160	9.256.160
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>9.256.160</u>	<u>9.256.160</u>
Årets opskrivning	3.641.933	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u>3.641.933</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.439.847	-2.269.566
Årets afskrivninger	-269.788	-170.281
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-2.709.635</u>	<u>-2.439.847</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>10.188.458</u>	<u>6.816.313</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2018	<u>14.900.000</u>	<u>14.900.000</u>

**Noter**

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.263.942	1.263.942
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.263.942</b>	<b>1.263.942</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.250.608	-1.249.275
Årets afskrivninger	-5.333	-1.333
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.255.941</b>	<b>-1.250.608</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.001</b>	<b>13.334</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	80.660.241	77.443.917
Årets overførte overskud eller underskud	-1.169.580	3.216.325
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	211.600	258.500
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-211.600	-258.500
	<b>79.490.661</b>	<b>80.660.242</b>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udloddet udbytte	-211.600	0
	<b>-211.600</b>	<b>0</b>