Stevns Leasing AS

Østergade 44
4660 Store Heddinge

CVR-nr. 75106718

Årsrapport for 2014

(Selskabets 31. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/4-15

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Stevns Leasing AS.

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. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 17. marts 2015

Direktion

Finn Michael Møller

Bestyrelse

Finn Michael Møller

Ingelise Annemarie Møller

Casper Michael Møller

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stevns Leasing AS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stevns Leasing AS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 17. marts 2015

Revision Vadestedet
Godkendt Revisionsaktieselskab

Ebbe Jensen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Stevns Leasing AS Østergade 44 4660 Store Heddinge
Telefon	40 42 27 33
E-mail	stevns-leasing@mail.dk
CVR-nr.	75106718
Stiftelsesdato	1. januar 1984
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	1. januar 2014 - 31. december 2014
Bestyrelse	Finn Michael Møller Ingelise Annemarie Møller Casper Michael Møller
Direktion	Finn Michael Møller
Revisor	Revision Vadestedet Godkendt Revisionsaktieselskab Vadestedet 6 4700 Næstved CVR-nr.: 27433863
Pengeinstitut	Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning og leasing af biler, driftsmidler og fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 udviser et resultat på kr. 2.722.764, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en balancesum på kr. 38.855.069, og en egenkapital på kr. 22.555.617.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse
Årsrapporten for Stevns Leasing AS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse B og C om ledelsesberetningen.
Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab
Virksomheden opfylder betingelserne i årsregnskabslovens §110 for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

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

Bruttofortjeneste og -tab
Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning
Indtægter ved ydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Husleje indtægter indregnes i det år som indtægten vedrører.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, autodrift, driftsmidler, lokaler og administration mv.

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen og foretager afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Nyerhvervede og solgte kapitalandele indregnes i årsregnskabet henholdsvis fra anskaffelsestidspunktet eller frem til afståelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider
Likvider omfatter likvide beholdninger, indeståender på anfordringskonti i pengeinstitutter, andre kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder samt kassekreditter. Kassekreditter vises som bankgæld under kortfristede forpligtelser i balancen.

Udskudt skat
Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser
Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

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

Resultatopgørelse

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		**1.922.891**	**2.494.853**
Personaleomkostninger		-543.466	-533.906
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.710.928	-1.802.138
Driftsresultat		**-331.503**	**158.809**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.350.000	0
Finansielle indtægter	1	1.209.838	868.044
Finansielle omkostninger		-242.785	-450.824
Resultat før skat		**2.985.550**	**576.029**
Skat af årets resultat		-262.786	25.561
Årets resultat		**2.722.764**	**601.590**
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		49.900	49.200
Overført resultat		2.672.864	552.390
		2.722.764	**601.590**

Balance 31. december 2014

Aktiver	Note	2014 kr.	2013 kr.
Grunde og bygninger		19.997.612	19.266.960
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.754.597	4.631.100
Materielle anlægsaktiver		**22.752.209**	**23.898.060**
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	131.550	131.550
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	62.500	1.062.500
Finansielle anlægsaktiver		**194.050**	**1.194.050**
Anlægsaktiver		**22.946.259**	**25.092.110**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		680.600	243.785
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		355.100	163.034
Andre tilgodehavender		0	221.504
Periodeafgrænsningsposter		55.609	54.464
Tilgodehavender		**1.091.309**	**682.787**
Andre værdipapirer og kapitalandele		14.122.663	9.263.716
Værdipapirer og kapitalandele		**14.122.663**	**9.263.716**
Likvide beholdninger		**694.838**	**99.159**
Omsætningsaktiver		**15.908.810**	**10.045.662**
Aktiver		**38.855.069**	**35.137.772**

Balance 31. december 2014

Passiver	Note	2014 kr.	2013 kr.
Virksomhedskapital	3	900.000	900.000
Overført resultat	4	21.605.717	18.932.852
Udbytte for regnskabsåret	5	49.900	49.200
Egenkapital		**22.555.617**	**19.882.052**
Hensættelser til udskudt skat		85.898	139.490
Hensatte forpligtelser		**85.898**	**139.490**
Gæld til realkreditinstitutter	6	14.978.301	13.913.040
Modtagne forudbetalinger fra kunder		188.970	159.817
Deposita		323.975	297.048
Langfristede gældsforpligtelser		**15.491.246**	**14.369.905**
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		42.500	39.911
Gæld til banker		0	264.880
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	31.555
Selskabsskat		268.330	283.460
Anden gæld		366.478	126.519
Periodeafgrænsningsposter		15.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		**722.308**	**746.325**
Gældsforpligtelser		**16.213.554**	**15.116.230**
Passiver		**38.855.069**	**35.137.772**
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2014	2013
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	11.600	0
Andre finansielle indtægter	1.198.238	868.044
	1.209.838	**868.044**

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Stevns Seniorboliger ApS	Stevns	100,00	390.379	53.023
			390.379	**53.023**

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
STA-Stevns ApS	Stevns	50,00	88.218	-36.782
			88.218	**-36.782**

3. Virksomhedskapital		
Saldo primo	900.000	900.000
Saldo ultimo	**900.000**	**900.000**

Aktiekapitalen består af 9.000 aktier á kr. 100

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Finn Møller ejer 100% af aktierne

4. Overført resultat		
Saldo primo	18.932.853	18.380.462
Årets tilgang	2.672.864	552.390
Saldo ultimo	**21.605.717**	**18.932.852**

5. Udbytte for regnskabsåret		
Årets tilgang	49.900	49.200
Saldo ultimo	**49.900**	**49.200**

6. Gæld til realkreditinstitutter

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	14.978.301	42.500	13.440.500
	14.978.301	**42.500**	**13.440.500**

Noter

	2014	2013

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet Stevns Seniorboliger ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter, som er opstået indenfor sambeskatningskredsen og som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere samt for betaling af selskabsskatter, som er opstået indenfor sambeskatningskredsen og som forfalder til betaling den 1. juli 2013 eller senere.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for kredit til realkreditinstitutter tkr. 14.978 er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 19.998.