

Sisimiut Reno ApS

Postboks 99
3911 Sisimiut
CVR-nr. 21290599

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.06.2018

Dirigent



Navn: Niviaq Helle Lennert Kleist

Indholdsfortegnelse

	Side
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	2
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	2
Resultatopgørelse for 2017	2
Balance pr. 31.12.2017	2
Egenkapitalopgørelse for 2017	2
Noter	2

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sisimiut Reno ApS

Postboks 99

3911 Sisimiut

CVR-nr.: 21290599

Reg.nr.: 21290599

Hjemsted: Qeqqata

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Ole Kristian Peter Andreassen

Niviaq Helle Lennert Kleist

Nick Emil Otto Andreassen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Imaneq 33, 6.-7. etage

Postboks 20

3900 Nuuk

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Sisimiut Reno ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sisimiut, den 19.06.2018

Direktion 19/6-2018

Ole Kristian Peter Andreassen
Ole Kristian Peter Andreassen

Mivag Helle Lennert Kleist
Mivag Helle Lennert Kleist

Nick Emil Otto Andreassen
Nick Emil Otto Andreassen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Sisimiut Reno ApS

Vi har revideret årsrapporten for Sisimiut Reno ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsrapporten udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, 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 en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

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

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af en årsrapport, 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 årsrapporten.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

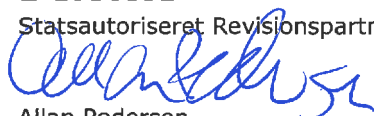
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nuuk, den 19.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Allan Pedersen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver dag- og natrenovationsvirksomhed i Sisimiut.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Nettoomsætning		3.357.864	4.272.431
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		(314.850)	(287.876)
Andre eksterne omkostninger		<u>(985.231)</u>	<u>(777.518)</u>
Bruttoresultat		2.057.783	3.207.037
Personaleomkostninger	1	(2.864.499)	(3.064.777)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(160.375)</u>	<u>(163.708)</u>
Driftsresultat		(967.091)	(21.448)
Andre finansielle indtægter	3	453	1.569
Andre finansielle omkostninger	4	<u>(5.214)</u>	<u>(5.046)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(971.852)	(24.925)
Skat af ordinært resultat	5	<u>97.222</u>	<u>4.312</u>
Årets resultat		<u>(874.630)</u>	<u>(20.613)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(874.630)</u>	<u>(20.613)</u>
		<u>(874.630)</u>	<u>(20.613)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Grunde og bygninger		156.670	165.003
Produktionsanlæg og maskiner		484.654	636.696
Materielle anlægsaktiver	6	641.324	801.699
Anlægsaktiver		641.324	801.699
Fremstillede varer og handelsvarer		28.249	97.191
Varebeholdninger		28.249	97.191
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		285.007	330.177
Andre tilgodehavender		120.877	70.444
Tilgodehavende selskabsskat		159.000	0
Periodeafgrænsningsposter		27.575	38.206
Tilgodehavender		592.459	438.827
Likvide beholdninger		168.517	1.610.386
Omsætningsaktiver		789.225	2.146.404
Aktiver		1.430.549	2.948.103

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud eller underskud		<u>936.214</u>	<u>1.810.844</u>
Egenkapital		<u>1.086.214</u>	<u>1.960.844</u>
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>102.522</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>102.522</u>
Anden gæld	7	<u>344.335</u>	<u>884.737</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>344.335</u>	<u>884.737</u>
Gældsforpligtelser		<u>344.335</u>	<u>884.737</u>
Passiver		<u><u>1.430.549</u></u>	<u><u>2.948.103</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksomheds kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	1.810.844	1.960.844
Årets resultat	0	(874.630)	(874.630)
Egenkapital ultimo	150.000	936.214	1.086.214

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
1. Personalemkostninger		
Gager og løn	2.864.499	3.064.777
	2.864.499	3.064.777
Antal ansatte pr. balancedagen	12	10
	2017 kr.	2016 kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	160.375	163.708
	160.375	163.708
	2017 kr.	2016 kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	453	1.569
	453	1.569
	2017 kr.	2016 kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	71	0
Øvrige finansielle omkostninger	5.143	5.046
	5.214	5.046
	2017 kr.	2016 kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(102.522)	(9.611)
Regulering vedrørende tidligere år	5.300	5.299
	(97.222)	(4.312)

Noter

	Grunde og bygninger kr.	Produktions anlæg og maskiner kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	250.000	1.973.346
Kostpris ultimo	250.000	1.973.346
Af- og nedskrivninger primo	(84.997)	(1.336.650)
Årets afskrivninger	(8.333)	(152.042)
Af- og nedskrivninger ultimo	(93.330)	(1.488.692)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	156.670	484.654
	2017	2016
	kr.	kr.
7. Anden gæld		
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	309.329	846.304
Andre skyldige omkostninger	35.006	38.433
	344.335	884.737