

Årsrapport

for

Sober Rens ApS
Stationspassagen 3
3450 Allerød

CVR.nr. 24 88 60 18

for perioden 1. januar - 31. december 2016

Godkendt på generalforsamlingen, den 1/6 2017

Dirigent


Flemming Gordon Olsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsens påtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	2 - 3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	4
Selskabsoplysninger.....	5
Årsrapport 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 7
Resultatopgørelse.....	8
Balance, aktiver.....	9
Balance, passiver.....	10
Noter.....	11

Ledelsens påtegning

Selskabets ledelse har aflagt årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Sober Rens ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 18. maj 2017

Direktionen



Flemming Gordon Olsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Sober Rens ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sober Rens ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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 selskabet 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 selskabets 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 selskabet, 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 revisionshandlingerne 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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 blandt andet 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Næstved, den 18. maj 2017

CENTRUM REVISION

Godkendt revisionsfirma

CVR nr. 17037307

Kurt Håkonsson

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter omfatter drift af renserier.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været foretaget ændringer i virksomhedens aktiviteter lige som virksomhedens økonomiske forhold er uændrede.

Selskabsoplysninger

Identifikation	CVR.nr. 24 88 60 18 Sober Rens ApS Stationspassagen 3 3450 Allerød
Hjemstedskommune	Allerød
Regnskabsår	1. Januar - 31. December
Moderselskab	CVR nr. 26 13 01 66 Sober Holding ApS Stationspassagen 3 3450 Allerød
Direktion	Flemming Gordon Olsen
Revision	Centrum revision, Farimagvej 8, 4700 Næstved
Pengeinstitutter	Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Sober Rens ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B.

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn undladt at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabsprincipper som tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen:

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter den omsætning der har fundet sted i regnskabsperioden samt det vareforbrug og andre direkte omkostninger der kan henføres til hertil. Endvidere omfatter bruttofortjenesten andre driftsomkostninger.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration samt autodrift.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter de renteindtægter og renteudgifter der kan henføres til regnskabsperioden.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skattesats på 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen:

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver:

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede brugstid således:

Goodwill	5 år
----------	------

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede brugstid således:

Maskiner og inventar	5 år
Indretning lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.900 indregnes direkte som omkostninger i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver:

Værdipapirer måles til dagsværdien på balancedagen.

Omsætningsaktiver:

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for gældsstiftelsen. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til den nominelle gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	1	4.024.596	3.733.927
Personaleudgifter	2	-3.080.040	-2.802.881
Afskrivninger		<u>-695.620</u>	<u>-549.958</u>
Resultat af primær drift		248.936	381.088
Finansielle indtægter		<u>11.668</u>	<u>7.949</u>
Resultat før skat		260.604	389.037
Selskabsskatter	3	<u>-89.716</u>	<u>-83.062</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>170.888</u>	<u>305.975</u>

Årets resultat fordeles således:

Udbytte for regnskabsåret	250.000	300.000
Overført til næste år	<u>-79.112</u>	<u>5.975</u>
	<u>170.888</u>	<u>305.975</u>

Balance pr. 31. december 2016

<u>A K T I V E R</u>			
	<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<u>Anlægsaktiver</u>			
<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>			
Goodwill		<u>130.000</u>	<u>260.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>130.000</u>	<u>260.000</u>
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			
Driftsmidler		1.061.126	1.233.117
Ombygninger lejede lokaler		<u>189.626</u>	<u>379.252</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.250.752</u>	<u>1.612.369</u>
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			
Værdipapirer		415.724	404.156
Deposita		<u>257.962</u>	<u>254.328</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>673.686</u>	<u>658.484</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.054.438</u>	<u>2.530.853</u>
<u>Omsætningsaktiver</u>			
<u>Tilgodehavender</u>			
Tilgodehavender fra salg		425.587	329.699
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber		<u>0</u>	<u>1.071</u>
Tilgodehavender i alt		<u>425.587</u>	<u>330.770</u>
Likvide beholdninger		<u>1.273.223</u>	<u>908.425</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.698.810</u>	<u>1.239.195</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.753.248</u></u>	<u><u>3.770.048</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

<u>PASSIVER</u>			
	<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<u>Egenkapital</u>	4		
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Udbytte for regnskabsåret		250.000	300.000
Overført overskud		<u>1.736.447</u>	<u>1.815.559</u>
Egenkapital ialt		<u>2.186.447</u>	<u>2.315.559</u>
 <u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		640.620	899.874
Gæld til tilknyttede virksomheder		341.946	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter		<u>584.235</u>	<u>554.615</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.566.801</u>	<u>1.454.489</u>
 PASSIVER I ALT		<u>3.753.248</u>	<u>3.770.048</u>
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualforpligtigelser	6		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
1 <u>Bruttofortjeneste</u>			
Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn undladt at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32			
2 <u>Personaleudgifter</u>			
Lønninger	2.861.511	2.578.654	
ATP- og sociale bidrag	103.850	115.658	
Pensionsordninger	20.766	21.867	
Skattefri godtgørelser	33.254	34.773	
	<u>3.080.040</u>	<u>2.802.881</u>	
Antal ansatte	<u>9</u>	<u>8</u>	
3 <u>Selskabsskatter</u>			
Skat af årets indkomst	<u>89.716</u>	<u>83.062</u>	
	<u>89.716</u>	<u>83.062</u>	
4 <u>Egenkapitalopgørelse</u>	<u>1/1 2016</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>31/12 2016</u>
Selskabskapital	200.000	0	200.000
Udbytte for regnskabsåret	300.000	-50.000	250.000
Overført resultat	<u>1.815.559</u>	<u>-79.112</u>	<u>1.736.447</u>
	<u>2.315.559</u>	<u>-129.112</u>	<u>2.186.447</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udover det i regnskabet nævnte har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6 Eventualforpligtigelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garantiforpligtigelser eller leasingforpligtigelser.