


Shared Mobility A/S

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 6/3 2017

dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Shared Mobility A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 8. februar 2017

Direktion:



Anthony Gordon Woolrych
adm. direktør

Bestyrelse:



Henrik Rohmann-Sønderby
formand



Henning Siersbæk
næstformand



Jesper Stoltenberg Mathiesen



Thomas Olsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Shared Mobility A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Shared Mobility A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af virksomhedens 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 virksomheden 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 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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 brugerne 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 revisionshandlinger 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.

- 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden 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.

København, den 8. februar 2017
KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98


Jacob Lehman
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Shared Mobility A/S
Park Alle 355
2605 Brøndby.

Telefon: 43 28 82 00

CVR-nr.: 26 04 52 15
Hjemsted: Brøndby

Bestyrelse

Henrik Rohmann-Sønderby (formand)
Henning Siersbæk (næstformand)
Jesper Stoltenberg Mathiesen
Thomas Olsen

Direktion

Anthony Gordon Woolrych, adm. direktør

Revision

KPMG
Statsautoriserede Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 6. marts 2017.

Beretning

Hovedaktivitet

Shared Mobility A/S er franchisetager for Entrepriise Rent-A-Car International og har til formål at drive udlejningsvirksomhed med udlejning af personbiler og varebiler fra stationer i Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret drevet biludlejningsselskab fra de tre største lufthavne i Danmark, samt fra udlejningsstationer placeret i centrale byer rundt om i Danmark. Der er i regnskabsåret åbnet fem nye udlejningsstationer, hvilket er sket løbende henover året, så selskabet pr. 31. december 2016 har aktiviteter i lufthavnene i København, Aalborg og Billund, hvortil kommer udlejning fra lokationer i København, Aarhus, Esbjerg, Fredericia, Odense og Svendborg.

Årets resultat er påvirket negativt af svære markedsvilkår på udlejningsmarkedet.

Årets resultat

Årets resultat blev et underskud 4.057 tkr., som anses for værende ikke tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Det er ledelsens forventning, at det kommende år vil resultere i et positivt resultat. Selskabet forventer næste år at udvide antallet af lokationer yderligere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Shared Mobility A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsrapport indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

I overensstemmelse med ÅRL § 32 er regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger sammendraget til posten bruttoresultat.

Nettoomsætning

Nettoomsætning, der består af lejeindtægter ved udlejning af biler, indregnes i resultatopgørelsen, over lejemålets løbetid og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med udlejningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder bonusser.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger forbundet med driften af udlejningsbilerne, herunder vedligeholdelse af biler, forsikringer, brændstof, kreditkort gebyrer m.v., som er afholdt for at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, herunder som følge af ændring i skattesats, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler.....	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Leasingkontrakter

Leasing kontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og leje aftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende selskabsskat indregnes i balancen som enten tilgodehavende eller skyldig selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til fremtidige skader på biler ved returnering. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi. Såfremt opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden, måles forpligtelsen til dagsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2016	2015
Bruttoresultat		9.946	-1.027
Personaleomkostninger	1	-14.908	-7.796
Af- og nedskrivninger	2	-184	-71
Resultat af primær drift		-5.146	-8.894
Finansielle indtægter	3	1	1
Finansielle omkostninger	4	-52	-12
Resultat før skat		-5.197	-8.905
Skat af årets resultat	5	1.140	1.954
Årets resultat		<u>-4.057</u>	<u>-6.951</u>

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-4.057</u>	<u>-6.951</u>
		<u>-4.057</u>	<u>-6.951</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

tkr.	Note	2016	2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	2		
Indretning af lejede lokaler		192	225
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		147	223
		<u>339</u>	<u>448</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>339</u>	<u>448</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.100	2.884
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		8.375	2.414
Udskudt skatteaktiv	6	3.490	2.350
Andre tilgodehavender		2.757	841
Periodeafgrænsningsposter		4.014	2.005
		<u>23.736</u>	<u>10.494</u>
Likvide beholdninger		0	4.061
Omsætningsaktiver i alt		<u>23.736</u>	<u>14.555</u>
AKTIVER I ALT		<u>24.075</u>	<u>15.003</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital	7	800	800
Overført resultat		5.278	9.335
Egenkapital i alt		<u>6.078</u>	<u>10.135</u>
Hensatte forpligtelser			
	8		
Andre hensatte forpligtelser		729	218
Hensatte forpligtelser i alt		<u>729</u>	<u>218</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	9		
Kreditinstitutter		9.179	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.791	841
Gæld til associerede virksomheder		308	1.937
Anden gæld		3.990	1.872
		<u>17.268</u>	<u>4.650</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>17.268</u>	<u>4.650</u>
PASSIVER I ALT		<u>24.075</u>	<u>15.003</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

tkr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	600	2.486	3.086
Kapitalforhøjelse	200	13.800	14.000
Overført jf. resultatdisponering	0	-6.951	-6.951
Egenkapital 1. januar 2016	<u>800</u>	<u>9.335</u>	<u>10.135</u>
Overført jf. resultatdisponering	0	-4.057	-4.057
Egenkapital 31. december 2016	<u><u>800</u></u>	<u><u>5.278</u></u>	<u><u>6.078</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1	Personaleomkostninger				
	tkr.		2016	2015	
	Gager og lønninger		13.739	7.321	
	Pensioner		926	366	
	Andre omkostninger til social sikring		243	109	
			<u>14.908</u>	<u>7.796</u>	
	Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede		<u>37</u>	<u>18</u>	
2	Materielle anlægsaktiver				
			Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	I alt
	Kostpris 1. januar		258	261	519
	Tilgang		75	0	75
	Kostpris 31. december		<u>333</u>	<u>261</u>	<u>594</u>
	Af- og nedskrivninger 1. januar		33	38	71
	Af- og nedskrivninger		108	76	184
	Af- og nedskrivninger 31. december		<u>141</u>	<u>114</u>	<u>255</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>192</u>	<u>147</u>	<u>339</u>
	Afskrives over		<u>5 år</u>	<u>3-5 år</u>	
3	Finansielle indtægter		2016	2015	
	Øvrige finansielle indtægter		<u>1</u>	<u>1</u>	
			<u>1</u>	<u>1</u>	
4	Finansielle omkostninger				
	Øvrige finansielle omkostninger		<u>52</u>	<u>12</u>	
			<u>52</u>	<u>12</u>	
5	Skat af årets resultat				
	Årets regulering af udskudt skat		<u>-1.140</u>	<u>-1.954</u>	
	(- = indtægt)		<u>-1.140</u>	<u>-1.954</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

6 Udskudt skat

tkr.	2016	2015
Udskudt skat 1. januar	-2.350	-396
Regulering af udskudt skat	-1.140	-1.954
Udskudt skat 31. december (- = indtægt)	-3.490	-2.350

7 Aktiekapital

Aktiekapitalen består af 800 aktier á nominelt 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Aktiekapitalen ejes 50% af Danske Leasing A/S, Birkerød og 50% af Semler Gruppen A/S, Brøndby.

De seneste 5 års ændringer kan specificeres således:

	2016	2015	2014	2013	2012
Saldo 1. januar	800	600	500	500	500
Kapitalforhøjelse	0	200	100	0	0
Saldo 31. december	800	800	600	500	500

8 Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser 1. januar	218	0
Hensat for året	511	218
Andre hensatte forpligtelser 31. december	729	218

9 Gældsforpligtelser

	Inden 1 år	1-5 år	Efter 5 år
Kreditinstitutter og leasingforpligtelser	9.179	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.791	0	0
Gæld til associerede virksomheder	308	0	0
Anden gæld	3.990	0	0
	17.268	0	0

Årsregnskab 1. januar - 31. december

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Huslejeforpligtelsen andrager 4.067 tkr., med en uopsigelighed på mellem 6-24 mdr.

Selskabet har leaset biler. Leasingforpligtelser over for leasingselskaber udgør 9.946 tkr.

Selskabet har indgået forpligtelser over for samarbejdspartnere, der pr. 31. december 2016 udgør 14 tkr.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet anfordringsgaranti på 1.029 tkr.

Der er tinglyst et pantsætningsforbud i selskabets fordringer.