

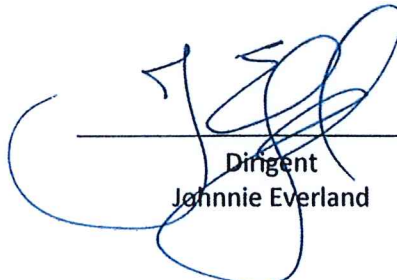
Søernes Trafikskole 2002 ApS

Strandboulevarden 162
2100 København Ø
CVR-nr. 26 81 12 36

Årsrapport for 2016

(14. regnskabsår)

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



Dingent
Johnnie Everland

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Søernes Trafikskole 2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 6. juni 2017

Direktion:



Johnnie Everland

Til kapitalejerne i Søernes Trafikskole 2002 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søernes Trafikskole 2002 ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Værløse, den 6. juni 2017


Gronemann's
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 32 56 36 27


Ken Gronemann
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søernes Trafikskole 2002 ApS
Strandboulevarden 162
2100 København Ø

Telefon: 33 33 03 04
Hjemmeside: www.soernestrafikskole.com
E-mail: post@soernestrafikskole.com

CVR-nr.: 26 81 12 36
Stiftet: 7. oktober 2002
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Johnnie Everland

Revision


Gronemann's
registreret revisionsanpartsselskab

Bymidten 80
3500 Værløse
CVR-nr.: 32 56 36 27

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive køreskole og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for året 2016 på t.kr. 145 anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer for året 2017 et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Søernes Trafikskole 2002 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Selskabets ledelse har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Leasing

Alle leasingaftaler betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses i noterne under eventualforpligtelser. Førstegangsleasingydelser periodiseres over leasingperioden, hvis ikke disse svarer til årets forbrug på aktivet.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder sammendrag af nettoomsætning, andre direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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. For indeværende år er der på balancedagen anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.	
	713.046	779	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-490.564	-506
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-29.608	-31
	DRIFTSRESULTAT	192.874	242
2	Finansielle omkostninger	-4.421	-2
	RESULTAT FØR SKAT	188.453	240
3	Skat af årets resultat	-43.840	-57
	ÅRETS RESULTAT	144.613	183
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	60.000	90
	Overført resultat	84.613	93
	DISPONERET I ALT	144.613	183

Balance

pr. 31. december 2016

		AKTIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Goodwill	0	0
4	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	71.004	38
5	Materielle anlægsaktiver	71.004	38
	Deposita	133.908	133
6	Finansielle anlægsaktiver	133.908	133
	ANLÆGSAKTIVER	204.912	171
	Tilgodehavender fra salg	122.620	67
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre tilgodehavender	14.289	17
	Periodeafgrænsningsposter	32.397	64
	Udskudt skatteaktiv	9.380	11
	Tilgodehavender	178.686	159
	Likvide beholdninger	605.565	503
	OMSÆTNINGSAKTIVER	784.251	662
	AKTIVER	989.163	833

Balance

pr. 31. december 2016

		PASSIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	258.118	174
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	60.000	90
7	EGENKAPITAL	443.118	389
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	58.782	55
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	136.245	110
	Gæld til tilknyttede virksomheder	88.605	8
	Selskabsskat	40.020	45
	Anden gæld	222.393	226
	Kortfristede gældsforpligtelser	546.045	444
	GÆLDSFORPLIGTELSE	546.045	444
	PASSIVER	989.163	833
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	444.238	463
Pensioner	42.500	37
Andre omkostninger til social sikring	3.826	6
	490.564	506
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 person (: 1 person).</p>		
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	1.491	1
Andre finansielle omkostninger	2.930	1
	4.421	2
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	42.020	57
Regulering af udskudt skat	1.820	0
	43.840	57

Noter

2016
kr.

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2016	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2016	50.000
Afskrivninger 1. januar 2016	50.000
Årets afskrivninger	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2016	50.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	0

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	376.726
Tilgang	62.319
Afgang	0
Kostpris 31. december 2016	439.045
Afskrivninger 1. januar 2016	338.433
Årets afskrivninger	29.608
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2016	368.041
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	71.004

2016
kr.**6 Finansielle anlægsaktiver**

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2016	133.265
Tilgang	643
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>133.908</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	<u>133.908</u>

2016
kr.

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	173.505	90.000	388.505
Betalt udbytte	0	0	-90.000	-90.000
Årets resultat	0	84.613	60.000	144.613
Egenkapital, ultimo	125.000	258.118	60.000	443.118

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. à nom. 1.000 kr.	125.000
	125.000

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet indtræder i huslejeforpligtelser, der på balancedagen udgør i alt t.kr. 76 i uopsigelhedsperioderne, som løber op til 3 måneder.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttet virksomhed Everland Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat. Den samlede skatteforpligtelse i sambeskatningen udgør t.kr. 38 pr. 31. december 2016.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid op til 33 mdr. med en restforpligtelse på t.kr. 63 samt yderligere t.kr. 164 i restkøbesumsforpligtelse.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er tinglyst løsørepandebrev på t.kr. 100.