

Super1Rent Danmark ApS

Bavne Alle 2H, 8370 Hadsten

CVR-nr. 31 42 50 69

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. marts 2016.

Jesper Friis Blak
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Super1Rent Danmark ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 18. marts 2016

Direktion

Jesper Friis Blak

Bestyrelse

Tina Blak
Formand

Jesper Friis Blak

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Super1Rent Danmark ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Super1Rent Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen og dermed er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven. Der henvises til note 2 i årsregnskabet, hvor ledelsen redegør for, hvordan selskabskapitalen forventes reetableret.

Hadsten, den 18. marts 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Lasse Nejsum
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Super1Rent Danmark ApS Bavne Alle 2H 8370 Hadsten
	Telefon: 70220456 Hjemmeside: www.super1rent.dk
	CVR-nr.: 31 42 50 69 Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Tina Blak, Formand Jesper Friis Blak
Direktion	Jesper Friis Blak
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Spar Nord Bank
Modervirksomhed	Super1 Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Super1Rent Danmark ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Super1Rent Danmark ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	4.675.112	981.320
3 Personaleomkostninger	-3.848.254	-1.620.703
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-78.499	-90.364
Driftsresultat	748.359	-729.747
Andre finansielle omkostninger	-149.302	-149.067
Resultat før skat	599.057	-878.814
Skat af årets resultat	-138.695	192.243
Årets resultat	460.362	-686.571
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	460.362	0
Disponeret fra overført resultat	0	-686.571
Disponeret i alt	460.362	-686.571

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	0	14.425
Erhvervede rettigheder	0	3.325
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>17.750</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	180.689	110.437
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>180.689</u>	<u>110.437</u>
Andre tilgodehavender	34.847	34.847
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>34.847</u>	<u>34.847</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>215.536</u>	<u>163.034</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	540.699	453.283
Varebeholdninger i alt	<u>540.699</u>	<u>453.283</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.255.394	1.099.708
Udskudte skatteaktiver	319.099	457.794
Andre tilgodehavender	0	29.895
Tilgodehavender i alt	<u>1.574.493</u>	<u>1.587.397</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.115.192</u>	<u>2.040.680</u>
Aktiver i alt	<u>2.330.728</u>	<u>2.203.714</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	-1.258.986	-1.719.348
Egenkapital i alt	-1.133.986	-1.594.348
Gældsforpligtelser		
6 Gæld til pengeinstitutter	0	95.402
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	95.402
6 Kortfristet del af langfristet gæld	142.457	220.000
Gæld til pengeinstitutter	1.625.838	1.594.407
Leverandører af varer og tjenesteydelser	493.782	1.043.863
Gæld til tilknyttede virksomheder	45.424	57.537
Anden gæld	1.157.213	786.853
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.464.714	3.702.660
Gældsforpligtelser i alt	3.464.714	3.798.062
Passiver i alt	2.330.728	2.203.714
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af rengøring samt al virksomhed, som er beslægtet hermed.

2. Kapitaltab og selskabets fortsatte drift

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer at reetablere egenkapitalen gennem positive resultater i de kommende regnskabsår. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at selskabets bankforbindelse opretholder den nuværende kassekreditramme. På den baggrund er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

	2015 kr.	2014 kr.
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.580.522	1.422.825
Pensioner	113.789	136.753
Andre omkostninger til social sikring	36.762	13.481
Personaleomkostninger i øvrigt	117.181	47.644
	<u>3.848.254</u>	<u>1.620.703</u>
4. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-1.719.348	-1.032.777
Årets overførte overskud eller underskud	460.362	-686.571
	<u>-1.258.986</u>	<u>-1.719.348</u>

Noter

			31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
6. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2015 kr.	Gæld i alt 31/12 2014 kr.
Gæld til pengeinstitutter	142.457	0	142.457	315.402
	142.457	0	142.457	315.402

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der afgivet pant i ejerpantebrev, t.kr. 600 omfattende driftmateriel, inventar og goodwill, der er indregnet med t.kr. 180 samt fordringspant med en værdi på t.kr. 2.200 i selskabets tilgodehavender fra salg, der er indregnet med t.kr. 1.255.

8. Eventualposter**Operationel leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje og leasingkontrakter med en restløbetid på op til 35 måneder og en samlet restleasingydelse inklusiv tilbagekøbsforpligtelse på t.kr. 475.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Super1 Holding ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.