

**Ren O2 P/S**  
Islevdalvej 137, 2610 Rødovre

**CVR-nr. 35 23 16 09**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

---

Rasmus Oreby Hansen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

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

## **Ledespåtegning**

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Ren O2 P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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.

Rødovre, den 4. april 2016

### **Direktion**

Rasmus Oreby Hansen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til kapitalejeren i Ren O2 P/S**

Vi har revideret årsregnskabet for Ren O2 P/S 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.

Farum, den 4. april 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

Claus Koskelin  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Ren O2 P/S Islevdalvej 137 2610 Rødovre
	CVR-nr.: 35 23 16 09 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Sara Sode Jeppesen Claus Oreby Rasmus Oreby Hansen
<b>Direktion</b>	Rasmus Oreby Hansen
<b>Daglig ledelse</b>	Rasmus Oreby Hansen
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Farum Hovedgade 9 3520 Farum

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Ren O2 P/S 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.

### **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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## **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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **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.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **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.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital - 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.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.556.985</b>	<b>8.785.919</b>
2 Personaleomkostninger	-7.916.625	-8.096.387
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-32.798</u>	<u>-37.435</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.607.562</b>	<b>652.097</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-8.439</u>	<u>-20.505</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>1.599.123</u></b>	<b><u>631.592</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	654.180	320.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>944.943</u>	<u>311.592</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>1.599.123</u></b>	<b><u>631.592</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.168	228.966
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>147.168</u>	<u>228.966</u>
Deposita	84.413	84.413
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>84.413</u>	<u>84.413</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>231.581</u></b>	<b><u>313.379</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	134.736	125.063
Varebeholdninger i alt	<u>134.736</u>	<u>125.063</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	796.470	1.318.417
Andre tilgodehavender	86.081	151.643
Periodeafgrænsningsposter	48.740	28.344
Tilgodehavender i alt	<u>931.291</u>	<u>1.498.404</u>
Likvide beholdninger	1.211.528	93.335
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.277.555</u></b>	<b><u>1.716.802</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.509.136</u></b>	<b><u>2.030.181</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
5 Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital	-375.000	-375.000
6 Overført resultat	919	919
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	944.943	311.592
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.070.862</u></b>	<b><u>437.511</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>90.151</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>90.151</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	0	46.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	88.624	179.310
Anden gæld	<u>1.349.650</u>	<u>1.277.209</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.438.274</u>	<u>1.502.519</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.438.274</u></b>	<b><u>1.592.670</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>2.509.136</u></b>	<b><u>2.030.181</u></b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9 Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>		
Selskabets hovedaktivitet er at drive rengøringsvirksomhed.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	6.886.457	7.512.733
Pensioner	725.492	291.332
Andre omkostninger til social sikring	159.765	252.379
Personaleomkostninger i øvrigt	144.911	39.943
	<u><b>7.916.625</b></u>	<u><b>8.096.387</b></u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	8.439	20.505
	<u><b>8.439</b></u>	<u><b>20.505</b></u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	500.000	500.000
	<u><b>500.000</b></u>	<u><b>500.000</b></u>
<b>5. Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital</b>		
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital 1. januar 2015	-375.000	-375.000
	<u><b>-375.000</b></u>	<u><b>-375.000</b></u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	919	-319.081
Årets overførte overskud eller underskud	0	320.000
	<u><b>919</b></u>	<u><b>919</b></u>

**Noter**

---

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	944.943	311.592
	<u>944.943</u>	<u>311.592</u>

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 800 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	134 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	796 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriale og inventar	147 t.kr.

Selskabet har stillet kaution overfor et hvert mellemværende mellem pengeinstituttet og Ren O2 ApS, der tillige er samarbejdspartner og komplementar for selskabet.

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse på t.kr. 84.

**9. Eventualposter**

Der påhviler selskabet en leasingforpligtelse på t.kr. 511 som udløber den 1. marts 2021.