

HOLMGÅRD RENS OG VASK, BRØNDBY ApS

Park Allé 284
2605 Brøndby

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/03/2017

Bob Holmgård Jakobsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLMGÅRD RENS OG VASK, BRØNDBY ApS
Park Allé 284
2605 Brøndby

CVR-nr: 26424305
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Sparekassen Sjælland A/S
Grønnegade 20
4700 Næstved
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Holmgård Rens & Vask, Brøndby ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 10/03/2017

Direktion

Bob Holmgård Jakobsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af renserivirksomhed, bestående af kemisk rens af tekstiler, pelsværk, tæpper og lignende.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret, overtaget driften af Rekord Rens i Haslev.

Der har der udover ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtruffet væsentlige forhold, som vil kunne have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	kr. 0

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

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Posterne indeholder renter mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, som vedrører egenkapitalbevægelser.

Ved beregningen er anvendt årets aktuelle skattesats.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte under egenkapitalen.

Datterselskab

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet BH Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Erhvervet goodwill måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives generelt til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital/udbytte

Udbyttet indregnes som en forpligtelse i regnskabet på tidspunktet, hvor generalforsamlingen har vedtaget dette, og selskabet dermed har påtaget sig en forpligtelse. Ledelsens forslag til udbytte for indeværende regnskabsår er således en del af egenkapitalen og oplyses i egenkapitalnoten.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og –forpligtelser

Eventualaktiver og –forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		808.386	728.087
Personaleomkostninger	1	-441.459	-390.204
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.333	0
Resultat af ordinær primær drift		352.594	337.883
Andre finansielle indtægter	2	33.736	24.905
Øvrige finansielle omkostninger	3	-18.459	-4.864
Ordinært resultat før skat		367.871	357.924
Skat af årets resultat	4	-94.512	-83.968
Årets resultat		273.359	273.956
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		273.359	273.956
I alt		273.359	273.956

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		200.667	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	200.667	0
Anlægsaktiver i alt		200.667	
Råvarer og hjælpematerialer		6.460	15.722
Varebeholdninger i alt		6.460	15.722
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		188.826	24.541
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		954.498	814.471
Tilgodehavende skat		0	9.306
Andre tilgodehavender		24.846	24.378
Tilgodehavender i alt		1.168.170	872.696
Likvide beholdninger		1.000	1.000
Omsætningsaktiver i alt		1.175.630	889.418
Aktiver i alt		1.376.297	889.418

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		58.254	58.254
Overført resultat		754.412	481.052
Egenkapital i alt		812.666	539.306
Hensættelse til udskudt skat		3.586	0
Hensatte forpligtelser i alt		3.586	0
Gæld til banker		240.758	74.449
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.361	41.728
Skyldig selskabsskat		81.620	80.863
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		191.306	153.072
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		560.045	350.112
Gældsforpligtelser i alt		560.045	350.112
Passiver i alt		1.376.297	889.418

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	-429.569	-376.248
Pensionsbidrag	-3.976	-3.240
Andre omkostninger til social sikring	-7.914	-10.716
	<u>-441.459</u>	<u>-390.204</u>

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre finansielle indtægter	33.736	24.905
	<u>33.736</u>	<u>24.905</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Andre finansielle omkostninger	-18.459	-4.864
	<u>-18.459</u>	<u>-4.864</u>

4. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Årets aktuelle skat	-81.620	-808.63
Årets ændring udskudt skat	-12.892	-3.105
	<u>-94.512</u>	<u>-3.105</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	0
Årets tilgang	215.000
Årets afgang	0
Kostpris ultimo	215.000
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-14.333
Af- og nedskrivning ultimo	-14.333
Regnskabsmæssig værdi ultimo	200.667

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Sjælland A/S er noteret følgende:

Nom. tkr. 800. skadeløsbrev i løseøre – andet (virksomhedspant)

Sikkerhed stillet af 3. mand nom. tkr. 300. ejerpantebrev i ejendommen beliggende Fasanvej 17, 4760 Vordingborg

Endvidere er der stillet selvskyldner kaution for engagement af:
Bob Holmgård Jakobsen, Fasanvej 17, 4760 Vordingborg.