

Sika Rengøring A/S

Solbakkevej 16
3630 Jægerspris
CVR-nr. 30 34 67 34

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt af
generalforsamlingen den 23. maj 2016

Bent Henry Hansen

dirigent

Indhold

Erklæringer	2
Ledelseserklæring	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Erklæringer

Ledelseserklæring

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sika Rengøring 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 23. maj 2016

Direktion:

Bent Henry Hansen

Bestyrelse:

Elisabeth Dugvald Hansen
formand

Bent Henry Hansen

Mike Dugvald Hansen

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sika Rengøring A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sika Rengøring A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Erklæringer

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikssund, den 23. maj 2016
Lyng Pedersen & Gøttche ApS
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøttche
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Sika Rengøring A/S
Solbakkevej 16
3630 Jægerspris

Telefon	47 51 20 05
Telefax	47 51 20 16
Hjemmeside	www.sikaren.dk
E-mail	sikarengoering@mail.dk

CVR nr.:	30 34 67 34
Stiftet:	1. marts 2007
Hjemstedskommune:	Frederikssund
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2015

Bestyrelse

Elisabeth Dugvald Hansen, formand
Bent Henry Hansen
Mike Dugvald Hansen

Direktion

Bent Henry Hansen

Revisor

Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS
Statsautoriserede Revisorer
Torvet 6
3600 Frederikssund

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 23. maj 2016.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udøve virksomhed med handel og service indenfor rengøringsbranchen samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 388.380 kr., hvilket er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sika Rengøring A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageforsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Driftsmateriel og inventar	3-8 år

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

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til det pågældende igangværende arbejde.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger for et igangværende arbejde vil overstige de samlede indtægter, indregnes det forventede tab på det igangværende arbejde straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af et igangværende arbejde ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sika Rengøring Holding ApS.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
			tkr.
Bruttofortjeneste		10.554.335	9.897
Personaleomkostninger	1	-9.887.775	-9.338
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-136.084	-114
Resultat af primær drift		530.476	445
Finansielle indtægter	2	1.364	0
Finansielle omkostninger	3	-5.183	-17
Ordinært resultat før skat		526.657	428
Skat af årets resultat	4	-138.277	-121
Årets resultat		388.380	307

Forslag til resultatfordeling

Overført til næste år	388.380
Disponeret i alt	388.380

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2015	2014
			tkr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	5	0	0
		0	0
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	6	110.367	135
Driftsmateriel og inventar		422.271	447
		532.638	582
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender		94.500	95
		94.500	95
Anlægsaktiver i alt		627.138	677
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		221.905	177
		221.905	177
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.233.989	2.587
Igangværende arbejder		0	164
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		213.860	17
Andre tilgodehavender		23.805	95
Periodeafgrænsningsposter		371.561	285
		2.843.215	3.148
Likvide beholdninger		381.624	196
Omsætningsaktiver i alt		3.446.744	3.521
AKTIVER I ALT		4.073.882	4.198

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2015	2014
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital:			
Aktiekapital		1.000.000	1.000
Overført resultat		1.668.096	1.280
Egenkapital i alt	7	<u>2.668.096</u>	<u>2.280</u>
Hensatte forpligtelser:			
Hensættelse til udskudt skat		32.392	26
Hensatte forpligtelser i alt		<u>32.392</u>	<u>26</u>
Gældsforpligtelser:			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld		0	136
Forudbetalinger fra kunder		268.014	281
Leverandører af varer og tjenesteydelser		182.985	386
Selskabsskat		132.243	125
Anden gæld		790.152	964
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.373.394</u>	<u>1.892</u>
PASSIVER I ALT		<u>4.073.882</u>	<u>4.198</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter	10		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	2015	2014
		tkr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	8.647.015	8.168
Pensioner	890.847	865
Omkostninger til social sikring	349.913	305
Personaleomkostninger	<u>9.887.775</u>	<u>9.338</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre renteindtægter og lignende indtægter	1.364	0
Finansielle indtægter	<u>1.364</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	2.386	3
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	2.797	14
Finansielle omkostninger	<u>5.183</u>	<u>17</u>
4 Skat af årets resultat		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	132.243	124
Årets regulering af udskudt skat	6.034	-3
Skat af årets resultat	<u>138.277</u>	<u>121</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2015	1.565.000
Kostpris 31. december 2015	<u>1.565.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.565.000
Afskrivninger 31. december 2015	<u>1.565.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>0</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lokaler</u>	<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	526.722	1.402.133
Tilgang i årets løb	0	155.917
Afgang i årets løb	0	-80.000
Kostpris 31. december 2015	<u>526.722</u>	<u>1.478.050</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	391.268	954.782
Årets afskrivninger	25.087	112.109
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-11.112
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>416.355</u>	<u>1.055.779</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u><u>110.367</u></u>	<u><u>422.271</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Egenkapital

	Aktiekapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Saldo 1. januar 2015	1.000.000	1.279.716	0	2.279.716
Årets resultat		388.380		388.380
Saldo 31. december 2015	1.000.000	1.668.096	0	2.668.096

Aktiekapitalen består af 100 aktier á nominelt 10.000 kr.
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Operationel leasing

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

Restløbetid på 6-63 mdr. med en samlet ydelse på 1.419 tkr.

Sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af de likvide beholdninger indestår 194 tkr. på konti til sikkerhed overfor leverancer til kunder.

10 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Sika Rengøring Holding ApS
Solbakkevej 16
3630 Jægerspris