



## Sika Rengøring Holding ApS

Solbakkevej 16  
3630 Jægerspris  
CVR-nr. 31 74 89 92

### Årsrapport 2015

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

Bent Henry Hansen

\_\_\_\_\_  
dirigent

CVR-nr. 31 74 89 92

## **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	9
Balance	10
Noter	12

## **Erklæringer**

### **Ledelseserklæring**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Sika Rengøring Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min 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

## **Erklæringer**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til kapitalejerne i Sika Rengøring Holding ApS**

##### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sika Rengøring Holding ApS 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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  
**Lynge Pedersen & Gøtttsche ApS**  
Statsautoriserede Revisorer

Morten Gøtttsche  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabsoplysninger**

Sika Rengøring Holding ApS  
Solbakkevej 16  
3630 Jægerspris

CVR nr.: 31 74 89 92  
Stiftet: 1. august 2008  
Hjemstedskommune: Frederikssund  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

### **Direktion**

Bent Henry Hansen

### **Revisor**

Lynge Pedersen & Gottsche ApS  
Statsautoriserede Revisorer  
Torvet 6  
3600 Frederikssund

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 23. maj 2016.

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er at besidde kapitalandele i datterselskaber og dermed beslægtet virksomhed.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et overskud på 388.108 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 Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da selskabet ikke overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110, stk. 1 opregnede størrelseskriterier, er der ikke aflagt koncernregnskab.

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 tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### **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.



## **Årsregnskab 1. januar - 31. december**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Balance**

##### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

##### **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 realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

##### **Egenkapital – reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

##### **Egenkapital – udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### **Skyldig skat og udskudt skat**

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.

##### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
			tkr.
<b>Bruttotab</b>		-5.003	-6
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder efter skat		388.380	307
Finansielle indtægter	1	2.797	14
Finansielle omkostninger	2	-847	0
<b>Ordinært resultat før skat</b>		385.327	315
Skat af årets resultat	3	2.781	1
<b>Årets resultat</b>		<u>388.108</u>	<u>316</u>

### Forslag til resultatfordeling

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	388.380
Afsat udbytte	101.200
Overført til næste år	-101.472
Disponeret i alt	<u>388.108</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

	Note	2015	2014
			tkr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver:</b>			
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	2.668.096	2.280
		<u>2.668.096</u>	<u>2.280</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>2.668.096</u>	<u>2.280</u>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		77.781	70
		<u>77.781</u>	<u>70</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.244.390</u>	<u>1.100</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.322.171</u>	<u>1.170</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>3.990.267</u>	<u>3.450</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

	Note	2015	2014
			tkr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital:</b>			
Anpartskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		525.799	137
Overført resultat		2.955.883	3.057
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	100
<b>Egenkapital i alt</b>	5	<u>3.707.882</u>	<u>3.419</u>
<b>Gældsforpligtelser:</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6
Gæld til tilknyttede virksomheder		213.860	17
Anden gæld		62.275	8
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>282.385</u>	<u>31</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>3.990.267</u>	<u>3.450</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

	2015	2014
		tkr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	2.797	14
<b>Finansielle indtægter</b>	<u>2.797</u>	<u>14</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	847	0
<b>Finansielle omkostninger</b>	<u>847</u>	<u>0</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Den beregnede skat af ordinært resultat er sammensat således:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-2.781	-1
<b>Skat af årets resultat</b>	<u>-2.781</u>	<u>-1</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015	<u>2.904.775</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.904.775</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	-625.059
Andel af årets resultat efter skat	<u>388.380</u>
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>-236.679</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<u><u>2.668.096</u></u>

#### Tilknyttede virksomheder

Navn og hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Egenkapital i alt	Resultat i alt
Tilknyttede:				
Sika Rengoring A/S, Frederikssund	100%	1.000.000	2.668.096	388.380

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 5 Egenkapital

	Anparts- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Saldo 1. januar	125.000	137.419	3.057.355	99.800	3.419.574
Udbetalt udbytte				-99.800	-99.800
Resultat i tilknyttede		388.380	-388.380		0
Årets resultat			388.108		388.108
Foreslået udbytte			-101.200	101.200	0
<b>december 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>525.799</b>	<b>2.955.883</b>	<b>101.200</b>	<b>3.707.882</b>

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



## **Årsregnskab 1. januar - 31. december**

### **Noter**

**6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**

**Sambeskatning**

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

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen pantsætninger.