

**Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S**  
Stamholmen 193 B  
2650 Hvidovre

**CVR-nr. 32 94 41 24**

**Årsrapport 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. oktober 2016.



Bjørn Christie  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer på årsregnskabet	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapport 2015/16 for Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 6. oktober 2016

### Bestyrelse

  
Yassine Ben Hamouda



Bjørn Christie

  
Kristian Dorf Petersen

### Direktion

  
Kristian Dorf Petersen

## Den uafhængige revisors erklæringer på årsregnskabet

Til aktionærerne i Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Køge, den 6. oktober 2016

Addere Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 34 58 99 92

Søren Nielsen

Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Navn og adresse:** Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S  
Stamholmen 193 B  
2650 Hvidovre

Telefon: 72 28 28 18  
E-mail: [info@bygningsskontrol.dk](mailto:info@bygningsskontrol.dk)  
[www.bygningskontrol.dk](http://www.bygningskontrol.dk)

CVR-nr. 32 94 41 24  
Hjemstedkommune: Hvidovre

**Bestyrelse:** Yassine Ben Hamouda  
Bjørn Christie  
Kristian Dorf Petersen

**Direktion:** Kristian Dorf Petersen

**Revision:** Addere Revision  
Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 58 99 92  
Galoche Allé 6  
4600 Køge  
  
Telefon: 56 64 05 00

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er skadeservice.

### **Usikkerheder og usædvanlige forhold**

Der har ikke været usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabet har i 2015/16 haft en tilfredsstillende indtjening.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Dansk Bygningskontrol Østjylland A/S aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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 at 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Produktionsomkostninger:

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

#### Distributionsomkostninger:

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af varer og tjenesteydelser solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer m.m.

#### Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til ledelse og administration herunder omkostninger til administrativt personale, ledelsen, lokaler, kontoromkostninger m.v.

#### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

#### Skat af årets resultat:

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

**Balance****Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Indretning lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel	5 år
Leaset driftsmateriel	5 år

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdi.

**Igangværende arbejder for fremmed regning:**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af a conto faktureringer og forudbetalinger.

**Leasingkontrakter:**

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til kostpris og afskrives som øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

**Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

**Gældsforpligtelser:**

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



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

tkr.	Note	2015/16	2014/15
Nettoomsætning		13.087	12.476
Produktionsomkostninger	1	<u>-7.602</u>	<u>-7.706</u>
<b>Bruttoresultat</b>		5.485	4.770
Distributionsomkostninger		-665	-711
Administrationsomkostninger	1	<u>-3.637</u>	<u>-3.316</u>
<b>Driftsresultat</b>		<u>1.183</u>	<u>743</u>
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-50</u>	<u>-131</u>
		<u>-50</u>	<u>-131</u>
<b>Resultat før skat</b>		1.133	612
Skat af årets resultat	2	<u>-253</u>	<u>-139</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><u>880</u></u>	<u><u>473</u></u>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret		300	0
Overført overskud		<u>580</u>	<u>473</u>
<b>Årets resultat</b>		<u><u>880</u></u>	<u><u>473</u></u>

**Balance 30. juni****Aktiver**

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
Indretning lejede lokaler	3	173	11
Driftsmateriel	4	23	20
Leaset driftsmateriel	5	<u>865</u>	<u>769</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>1.061</u>	<u>800</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>1.061</u>	<u>800</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg		1.727	1.556
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	1.508	1.304
Andre tilgodehavender		32	28
Periodeafgrænsningsposter		<u>67</u>	<u>55</u>
<b>Tilgodehavender</b>		3.334	2.943
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>495</u>	<u>62</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>3.829</u>	<u>3.005</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>4.890</u></u>	<u><u>3.805</u></u>

**Balance 30. juni****Passiver**

tkr.	Note	2015/16	2014/15
<b>Egenkapital</b>			
Aktiekapital		500	500
Overført overskud		688	108
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300	0
<b>Egenkapital</b>	7	<b>1.488</b>	<b>608</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelse til udskudt skat		151	125
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>151</b>	<b>125</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Leasinggæld	8	619	534
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>619</b>	<b>534</b>
Leasinggæld	8	268	345
Gæld til kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		255	136
Gæld til tilknyttede virksomheder		478	285
Selskabsskat		227	177
Anden gæld		1.404	1.595
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.632</b>	<b>2.538</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.251</b>	<b>3.072</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.890</b>	<b>3.805</b>
Eventualposter	9		
Lejeforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Ejerforhold	12		

## Noter

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Personaleomkostninger:</b>		
Lønninger	5.384	5.213
Pensioner	443	401
Sociale omkostninger	100	90
Lønrefusion	<u>-16</u>	<u>-9</u>
	<u>5.911</u>	<u>5.695</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>15</u>	<u>14</u>
<b>2. Skat af årets resultat:</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	227	177
Regulering af udskudt skat	<u>26</u>	<u>-38</u>
	<u>253</u>	<u>139</u>
<b>3. Indretning lejede lokaler:</b>		
Kostpris 01.07.	276	276
Tilgang i årets løb	<u>184</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>460</u>	<u>276</u>
Afskrivninger 01.07.	265	210
Årets afskrivninger	<u>22</u>	<u>55</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>287</u>	<u>265</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>173</u>	<u>11</u>
<b>4. Driftsmateriel:</b>		
Kostpris 01.07.	135	135
Tilgang i årets løb	13	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>148</u>	<u>135</u>
Afskrivninger 01.07.	115	88
Årets afskrivninger	10	27
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>125</u>	<u>115</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>23</u>	<u>20</u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>5. Leaset driftsmateriel:</b>		
Kostpris 01.07.	2.154	1.680
Tilgang i årets løb	436	474
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>2.590</u>	<u>2.154</u>
Afskrivninger 01.07.	1.385	978
Årets afskrivninger	340	407
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>1.725</u>	<u>1.385</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>865</u></u>	<u><u>769</u></u>
<b>6. Igangværende arbejder for fremmed regning:</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	1.600	1.610
A conto faktureringer	<u>-92</u>	<u>-306</u>
	<u><u>1.508</u></u>	<u><u>1.304</u></u>
<b>7. Egenkapital:</b>		
<b>Aktiekapital:</b>		
Saldo 01.07.	<u>500</u>	<u>500</u>
5.000 stk. à nominelt 100 kr.	<u>500</u>	<u>500</u>
<b>Overført overskud:</b>		
Saldo 01.07.	108	-365
Årets resultat	880	473
Forslag til udbytte	<u>-300</u>	<u>0</u>
	<u><u>688</u></u>	<u><u>108</u></u>
<b>Foreslået udbytte for regnskabsåret:</b>		
Saldo 01.07.	0	0
Forslag til udbytte	300	0
Betalt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>300</u></u>	<u><u>0</u></u>
<b>Egenkapital</b>	<u><u>1.488</u></u>	<u><u>608</u></u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>8. Leasinggæld:</b>		
Forfalden i perioden 01.07.2016 - 30.06.2017	268	345
Forfalden i perioden 01.07.2017 - 30.06.2021	<u>619</u>	<u>534</u>
	<u>887</u>	<u>879</u>
<b>9. Eventualposter:</b>		
Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af den sambeskattede skattepligtige indkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til Skat. For selskaber, der ikke er 100% ejede af den sambeskattede koncern, er hæftelsen subsidiær og begrænset.		
<b>10. Lejeforpligtelser:</b>		
Huslejeforpligtelser	<u>4.904</u>	<u>200</u>
<b>11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:</b>		
Virksomhedspant med pant i driftsmateriel og tilgodehavender til sikkerhed for selskabets og tilknyttede virksomheders engagement med pengeinstitut	<u>900</u>	<u>900</u>
Bankgaranti til sikkerhed for huslejeforpligtelser	<u>90</u>	<u>90</u>
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for følgende gæld i tilknyttede virksomheder:		
Leasinggæld	<u>30.219</u>	<u>18.569</u>
Gæld til kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>12. Ejerforhold:</b>		
Aktionærer med minimum 5% af aktierne eller 5% af stemmerne:		
Dansk Bygningskontrol A/S Stamholmen 193 B 2650 Hvidovre		
Kristian Dorf Petersen Holding ApS Adelgade 23, 1. th. 8660 Skanderborg		