

BHR Service A/S

Banemarksvej 50
2605 Brøndby
CVR-nr. 34 22 01 58

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12/09 2016

Dirigent

Ole Breinholt

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for BHR Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 12. september 2016

Direktion

Ole Breinholt

Gustav Hvid

Bestyrelse

Steffen Glaas

Hans Erik Steffensen

Gustav Hvid

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i BHR Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BHR Service 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Glostrup, den 12. september 2016

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

BHR Service A/S
Banemarksvej 50
2605 Brøndby

CVR-nr.: 34 22 01 58
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Brøndby

Bestyrelse

Steffen Glaas
Hans Erik Steffensen
Gustav Hvid

Direktion

Ole Breinholt
Gustav Hvid

Revision

BACH
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Hovedvejen 94, 1. sal
2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består af rengøring samt beslægtede serviceydelser til erhvervsvirksomheder primært i og omkring Storkøbenhavn.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 603.835, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.193.397.

Selskabet har gennemgået en positiv udvikling i regnskabsåret med tilgang af nye kunder og fastholdelse af bestående kunder.

Både den økonomiske og den organisatoriske udvikling af selskabet har levet op til forventningerne ved årets begyndelse.

Årets resultat, som er som forventet, betragter selskabets ledelse som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BHR Service A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		10.801.970	6.929.767
Personaleomkostninger	1	<u>-9.854.429</u>	<u>-6.202.046</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		947.541	727.721
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-167.151</u>	<u>-121.991</u>
Resultat før finansielle poster		780.390	605.730
Finansielle indtægter		4.109	1.694
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.625</u>	<u>-7.875</u>
Resultat før skat		781.874	599.549
Skat af årets resultat	3	<u>-178.039</u>	<u>-147.355</u>
Årets resultat		<u>603.835</u>	<u>452.194</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		150.000	0
Overført resultat		<u>453.835</u>	<u>452.194</u>
		<u>603.835</u>	<u>452.194</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		358.917	410.443
Materielle anlægsaktiver	4	<u>358.917</u>	<u>410.443</u>
Deposita		23.640	26.365
Finansielle anlægsaktiver		<u>23.640</u>	<u>26.365</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>382.557</u>	<u>436.808</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		305.061	332.832
Udskudt skatteaktiv		3.137	37.164
Periodeafgrænsningsposter		72.651	39.498
Tilgodehavender		<u>380.849</u>	<u>409.494</u>
Likvide beholdninger		<u>1.771.521</u>	<u>599.290</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.152.370</u>	<u>1.008.784</u>
Aktiver i alt		<u>2.534.927</u>	<u>1.445.592</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Ikke indbetalt selskabskapital		-250.000	-250.000
Indbetalt selskabskapital		750.000	750.000
Reserve for ikke indbetalt selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		43.397	-410.438
Foreslået udbytte for regnskabsåret		150.000	0
Egenkapital	5	<u>1.193.397</u>	<u>589.562</u>
Gæld til associerede virksomheder		0	19.000
Anden gæld		0	41.375
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>0</u>	<u>60.375</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.402	146.896
Gæld til associerede virksomheder		0	1.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.729	6.124
Selskabsskat		144.012	0
Anden gæld		1.041.387	641.635
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.341.530</u>	<u>795.655</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.341.530</u>	<u>856.030</u>
Passiver i alt		<u>2.534.927</u>	<u>1.445.592</u>
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.240.549	5.779.556
Pensioner	181.631	109.237
Andre omkostninger til social sikring	244.201	139.516
Andre personaleomkostninger	188.048	173.737
	<u>9.854.429</u>	<u>6.202.046</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	1.625	4.875
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	1.000	3.000
	<u>2.625</u>	<u>7.875</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	144.012	0
Årets udskudte skat	34.027	147.355
	<u>178.039</u>	<u>147.355</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	609.019
Tilgang i årets løb	<u>115.625</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>724.644</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	198.576
Årets afskrivninger	<u>167.151</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>365.727</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>358.917</u>
Afskrives over	<u>3-5 år</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Ikke indbetalt selskabs- kapital	Reserve for ikke indbetalt selskabskapi- tal	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	1.000.000	-250.000	250.000	-410.438	0	589.562
Årets resultat	0	0	0	453.835	150.000	603.835
Egenkapital 30. juni 2016	1.000.000	-250.000	250.000	43.397	150.000	1.193.397

Selskabskapitalen består af 1.000 aktier\$aktie à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier\$aktie er tillagt særlige rettigheder.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Gæld til associerede virksomheder		
Mellem 1 og 5 år	0	19.000
Langfristet del	0	19.000
Øvrig kortfristet gæld til associerede virksomheder	0	1.000
Kortfristet del	0	1.000
	0	20.000
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	0	41.375
Langfristet del	0	41.375
Øvrig kortfristet anden gæld	1.041.387	641.635
Kortfristet del	1.041.387	641.635
	1.041.387	683.010

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejeaftale med et opsigelsesperiode på 6 måneder, svarende til en samlet forpligtelse på balancedagen på tkr. 48.