

BHR Service A/S

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

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2017

dirigent

Ole Breinholt



MunkStrunge

statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 10 |
| Balance 30. juni | 11 |
| Noter til årsrapporten | 13 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 25. september 2017

Direktion

Ole Breinholt

Gustav Hvid

Bestyrelse

Steffen Glaas

Hans Erik Steffensen

Gustav Hvid

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i BHR Service A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BHR Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 25. september 2017

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
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
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Brøndby

Bestyrelse

Steffen Glaas
Hans Erik Steffensen
Gustav Hvid

Direktion

Ole Breinholt
Gustav Hvid

Revision

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
Algade 50
4000 Roskilde

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 2016/17 udviser et overskud på kr. 649.956, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.693.353.

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.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet 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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når 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. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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 mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid |
|---|----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2016/2017</u> kr. | <u>2015/2016</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 11.633.182 | 10.801.970 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-10.627.065</u> | <u>-9.854.429</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 1.006.117 | 947.541 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-172.959</u> | <u>-167.151</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 833.158 | 780.390 |
| Finansielle indtægter | | 4.065 | 4.109 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>0</u> | <u>-2.625</u> |
| Resultat før skat | | 837.223 | 781.874 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-187.267</u> | <u>-178.039</u> |
| Årets resultat | | <u>649.956</u> | <u>603.835</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 300.000 | 150.000 |
| Overført resultat | | <u>349.956</u> | <u>453.835</u> |
| | | <u>649.956</u> | <u>603.835</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 475.458 | 358.917 |
| Materielle anlægsaktiver | | 475.458 | 358.917 |
| Deposita | | 23.640 | 23.640 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 23.640 | 23.640 |
| Anlægsaktiver i alt | | 499.098 | 382.557 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 235.515 | 273.501 |
| Andre tilgodehavender | | 70.183 | 79.410 |
| Udskudt skatteaktiv | | 4.740 | 3.137 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 112.914 | 72.651 |
| Tilgodehavender | | 423.352 | 428.699 |
| Likvide beholdninger | | 2.231.032 | 1.771.521 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.654.384 | 2.200.220 |
| Aktiver i alt | | 3.153.482 | 2.582.777 |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 500.000 | 1.000.000 |
| Ikke indbetalt selskabskapital | | 0 | -250.000 |
| Indbetalt selskabskapital | | 500.000 | 750.000 |
| Reserve for ikke indbetalt selskabskapital | | 0 | 250.000 |
| Overført resultat | | 893.353 | 43.397 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 300.000 | 150.000 |
| Egenkapital | 4 | <u>1.693.353</u> | <u>1.193.397</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 179.701 | 192.252 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 3.317 | 11.729 |
| Selskabsskat | | 188.870 | 144.012 |
| Anden gæld | | 1.088.241 | 1.041.387 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.460.129</u> | <u>1.389.380</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.460.129</u> | <u>1.389.380</u> |
| Passiver i alt | | <u>3.153.482</u> | <u>2.582.777</u> |
| Eventualposter m.v. | 5 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2016/2017</u> | <u>2015/2016</u> |
|---|--------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 9.953.227 | 9.240.549 |
| Pensioner | 214.192 | 181.631 |
| Andre omkostninger til social sikring | 256.526 | 244.201 |
| Andre personaleomkostninger | <u>203.120</u> | <u>188.048</u> |
| | <u>10.627.065</u> | <u>9.854.429</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>31</u> | <u>28</u> |
| | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 0 | 1.625 |
| Finansielle omkostninger associerede virksomheder | <u>0</u> | <u>1.000</u> |
| | <u>0</u> | <u>2.625</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 188.870 | 144.012 |
| Årets udskudte skat | <u>-1.603</u> | <u>34.027</u> |
| | <u>187.267</u> | <u>178.039</u> |

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Ikke indbetalt selskabs- kapital | Reserve for ikke indbetalt selskabskapi- tal | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|----------------------------------|----------------------|---|--|----------------------|--|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. juli 2016 | 1.000.000 | -250.000 | 250.000 | 43.397 | 150.000 | 1.193.397 |
| Kontant kapitalforhøjelse | -500.000 | 250.000 | -250.000 | 500.000 | 0 | 0 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | -150.000 | -150.000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 0 | 349.956 | 300.000 | 649.956 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | 500.000 | 0 | 0 | 893.353 | 300.000 | 1.693.353 |

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

| | 2016/17 | 2015/16 | 2014/15 | 2013/14 | 2012/13 |
|------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Selskabskapital 1. juli 2016 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Afgang i året | 500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Selskabskapital | 500.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejeaftale med et opsigelsesperiode på 6 måneder, svarende til en samlet forpligtelse på balancedagen på tkr. 57.