

BVH totalservice ApS
Jægergårdsgade 27, 1., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 35 66 58 70

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2016.

Philip Eric Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for BVH totalservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 28. november 2016

Direktion

Phillip Eric Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i BVH totalservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for BVH totalservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 28. november 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	BVH totalservice ApS Jægergårdsgade 27, 1. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 35 66 58 70
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Phillip Eric Hansen
Revisor	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dusager 16 8200 Aarhus N

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BVH totalservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-4 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/7 2015 - 30/6 2016</u>	<u>10/2 2014 - 30/6 2015</u>
Bruttofortjeneste	162.848	161.979
2 Personaleomkostninger	-130.263	-129.886
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-23.400	-14.621
Driftsresultat	9.185	17.472
Andre finansielle indtægter	6	17
3 Øvrige finansielle omkostninger	-6.061	-7.080
Resultat før skat	3.130	10.409
4 Skat af årets resultat	-1.481	-3.184
Årets resultat	1.649	7.225
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.649	7.225
Disponeret i alt	1.649	7.225

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.229	46.629
Materielle anlægsaktiver i alt	42.229	46.629
Anlægsaktiver i alt	42.229	46.629
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.727	90.188
Udskudte skatteaktiver	1.425	0
Andre tilgodehavender	17.668	3.403
Periodeafgrænsningsposter	2.585	10.350
Tilgodehavender i alt	31.405	103.941
Likvide beholdninger	60.450	18.426
Omsætningsaktiver i alt	91.855	122.367
Aktiver i alt	134.084	168.996

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	57.225	50.000
7 Overført resultat	1.649	7.225
Egenkapital i alt	58.874	57.225
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	152
Hensatte forpligtelser i alt	0	152
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.770	43.495
Selskabsskat	6.090	3.032
Anden gæld	63.350	65.092
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	75.210	111.619
Gældsforpligtelser i alt	75.210	111.619
 Passiver i alt	 134.084	 168.996

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	1/7 2015 - 30/6 2016	10/2 2014 - 30/6 2015
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet er bygningsvedligeholdelse, entreprenørvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	110.836	128.036
Andre omkostninger til social sikring	1.392	1.350
Personaleomkostninger i øvrigt	18.035	500
	130.263	129.886
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.061	7.080
	6.061	7.080
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	3.058	3.032
Årets regulering af udskudt skat	-1.577	152
	1.481	3.184
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	61.250	0
Tilgang i årets løb	19.000	61.250
Kostpris ultimo	80.250	61.250
Afskrivninger primo	-14.621	0
Årets afskrivninger	-23.400	-14.621
Afskrivninger ultimo	-38.021	-14.621
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.229	46.629

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>57.225</u>	<u>50.000</u>
	<u>57.225</u>	<u>50.000</u>
7. Overført resultat		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.649</u>	<u>7.225</u>
	<u>1.649</u>	<u>7.225</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler og den samlede forpligtelse udgør t.kr. 35 pr. 30. juni 2016.		