



B.C. Rengøring A/S

Grandløse Kirkevej 12, 4300 Holbæk

CVR-nr. 73 33 60 15

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. november 2016

Tommy Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for B.C. Rengøring A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 15. november 2016

Direktion

Tommy Pedersen

Bestyrelse

Tommy Pedersen
Formand

Jeanette Pedersen

Tove Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i B.C. Rengøring A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for B.C. Rengøring 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores 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.

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.

Holbæk, den 15. november 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Hans H. Hansen
statsautoriseret revisor

Kristian K. Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	B.C. Rengøring A/S Grandløse Kirkevej 12 4300 Holbæk
	CVR-nr.: 73 33 60 15
	Stiftet: 15. september 1983
	Hjemsted: Holbæk
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Tommy Pedersen, Formand Jeanette Pedersen Tove Christensen
Direktion	Tommy Pedersen
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Modervirksomhed	Tommy Pedersen Holding ApS

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af erhvervsrengøring samt vedligeholdelse af udenomsarealer i tilknytning til erhvervsejendomme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.812 t.kr. kr. mod 3.328 t.kr. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 752 t.kr. kr. mod 800 t.kr. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	2.811.864	3.328
1 Personaleomkostninger	-1.788.607	-2.197
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-51.346	-64
Driftsresultat	971.911	1.067
Andre finansielle indtægter	0	1
3 Andre finansielle omkostninger	-50	-18
Resultat før skat	971.861	1.050
4 Skat af årets resultat	-219.470	-250
Årets resultat	752.391	800
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	780.000	800
Disponeret fra overført resultat	-27.609	0
Disponeret i alt	752.391	800

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37.259	89
Materielle anlægsaktiver i alt	37.259	89
Anlægsaktiver i alt	37.259	89
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	50.000	50
Varebeholdninger i alt	50.000	50
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	783.569	983
Andre tilgodehavender	125.229	134
Tilgodehavender i alt	908.798	1.117
Likvide beholdninger	2.433.621	1.294
Omsætningsaktiver i alt	3.392.419	2.461
Aktiver i alt	3.429.678	2.550

Balance 30. juni

	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500
7 Overført resultat	51.554	79
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	780.000	800
Egenkapital i alt	1.331.554	1.379
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	8.197	22
Hensatte forpligtelser i alt	8.197	22
Gældsforpligtelser		
Langfristet del af selskabsskat	232.562	252
Langfristede gældsforpligtelser i alt	232.562	252
Leverandører af varer og tjenesteydelser	259.477	116
Gæld til tilknyttede virksomheder	946.685	277
Selskabsskat	252.014	107
Anden gæld	399.189	397
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.857.365	897
Gældsforpligtelser i alt	2.089.927	1.149
Passiver i alt	3.429.678	2.550
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		
11 Nærtstående parter		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.730.218	2.129
Andre omkostninger til social sikring	58.389	68
	<u>1.788.607</u>	<u>2.197</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>9</u>
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.346	64
	<u>51.346</u>	<u>64</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	18
Andre renteomkostninger	50	0
	<u>50</u>	<u>18</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	232.562	252
Årets regulering af udskudt skat	-13.092	-2
	<u>219.470</u>	<u>250</u>

Noter

	30/6 2016 kr.	30/6 2015 t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2015	1.143.840	1.897
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-753</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.143.840</u>	<u>1.144</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	-1.055.235	-1.744
Årets af-/nedskrivninger	-51.346	-64
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>753</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>-1.106.581</u>	<u>-1.055</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>37.259</u>	<u>89</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>500.000</u>	<u>500</u>
	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Der har ikke indenfor de seneste 5 år været bevægelser på aktiekapitalen.		
Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	79.163	79
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-27.609</u>	<u>0</u>
	<u>51.554</u>	<u>79</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2015	800.000	200
Udloddet udbytte	-800.000	-200
Udbytte for regnskabsåret	<u>780.000</u>	<u>800</u>
	<u>780.000</u>	<u>800</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2016.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2016.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Tommy Pedersen Holding ApS, CVR-nr. 21675792 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Tommy Pedersen Holding ApS, Grandløse Kirkevej 12, 4300 Holbæk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for B.C. Rengøring A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter 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.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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 5-8 år

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter B.C. Rengøring A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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