

Dansk Bygningskontrol Nordsjælland A/S
Stamholmen 193 B
2650 Hvidovre

CVR-nr. 31 94 38 76

Årsrapport 2015/16

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



Bjørn Christie
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer på årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
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 Nordsjælland 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



Per Søndergaard

Direktion


Per Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæringer på årsregnskabet

Til aktionærerne i Dansk Bygningskontrol Nordsjælland A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Bygningskontrol Nordsjælland 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 Nordsjælland A/S
Stamholmen 193 B
2650 Hvidovre

Telefon: 72 28 28 18
E-mail: info@bygningsskontrol.dk
www.bygningsskontrol.dk

CVR-nr. 31 94 38 76
Hjemstedkommune: Hvidovre

Bestyrelse: Yassine Ben Hamouda (formand)
Bjørn Christie
Per Søndergaard

Direktion: Per Søndergaard

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 Nordsjælland 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.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Nettoomsætning		29.800	26.407
Produktionsomkostninger	1	<u>-18.790</u>	<u>-17.174</u>
Bruttoresultat		11.010	9.233
Distributionsomkostninger		-1.044	-1.062
Administrationsomkostninger	1	<u>-6.344</u>	<u>-4.952</u>
Driftsresultat		<u>3.622</u>	<u>3.219</u>
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-197</u>	<u>-308</u>
		<u>-197</u>	<u>-308</u>
Resultat før skat		3.425	2.911
Skat af årets resultat	2	<u>-763</u>	<u>-672</u>
Årets resultat		<u><u>2.662</u></u>	<u><u>2.239</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret		1.000	300
Overført overskud		<u>1.662</u>	<u>1.939</u>
Årets resultat		<u><u>2.662</u></u>	<u><u>2.239</u></u>

Balance 30. juni**Aktiver**

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Anlægsaktiver			
Indretning lejede lokaler	3	251	180
Driftsmateriel	4	163	18
Leaset driftsmateriel	5	<u>2.277</u>	<u>1.785</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.691</u>	<u>1.983</u>
Anlægsaktiver		<u>2.691</u>	<u>1.983</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg		6.421	4.334
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	5.118	4.146
Andre tilgodehavender		82	12
Periodeafgrænsningsposter		<u>117</u>	<u>100</u>
Tilgodehavender		11.738	8.592
Likvide beholdninger		<u>907</u>	<u>182</u>
Omsætningsaktiver		<u>12.645</u>	<u>8.774</u>
Aktiver		<u><u>15.336</u></u>	<u><u>10.757</u></u>

Balance 30. juni**Passiver**

tkr.	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Egenkapital			
Aktiekapital		500	500
Overført overskud		2.894	1.232
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.000</u>	<u>300</u>
Egenkapital	7	<u>4.394</u>	<u>2.032</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		<u>495</u>	<u>423</u>
Hensatte forpligtelser		<u>495</u>	<u>423</u>
Gældsforpligtelser			
Leasinggæld	8	<u>614</u>	<u>427</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>614</u>	<u>427</u>
Leasinggæld	8	1.692	1.325
Gæld til kreditinstitutter		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		806	754
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.241	2.313
Selskabsskat		691	634
Anden gæld		<u>3.403</u>	<u>2.849</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.833</u>	<u>7.875</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.447</u>	<u>8.302</u>
Passiver		<u><u>15.336</u></u>	<u><u>10.757</u></u>
Eventualposter	9		
Lejeforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Ejerforhold	12		

Noter

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger:		
Lønninger	11.825	9.398
Pensioner	905	719
Sociale omkostninger	197	167
Lønrefusion	<u>-239</u>	<u>0</u>
	<u>12.688</u>	<u>10.284</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>32</u>	<u>24</u>
2. Skat af årets resultat:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	691	634
Regulering af udskudt skat	<u>72</u>	<u>38</u>
	<u>763</u>	<u>672</u>
3. Indretning lejede lokaler:		
Kostpris 01.07.	576	461
Tilgang i årets løb	<u>131</u>	<u>115</u>
Kostpris 30.06.	<u>707</u>	<u>576</u>
Afskrivninger 01.07.	396	350
Årets afskrivninger	<u>60</u>	<u>46</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>456</u>	<u>396</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>251</u>	<u>180</u>
4. Driftsmateriel:		
Kostpris 01.07.	437	437
Tilgang i årets løb	183	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>620</u>	<u>437</u>
Afskrivninger 01.07.	419	405
Årets afskrivninger	38	14
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>457</u>	<u>419</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>163</u>	<u>18</u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
5. Leaset driftsmateriel:		
Kostpris 01.07.	3.471	1.635
Tilgang i årets løb	1.165	1.836
Afgang i årets løb	<u>-197</u>	<u>0</u>
Kostpris 30.06.	<u>4.439</u>	<u>3.471</u>
Afskrivninger 01.07.	1.686	1.098
Årets afskrivninger	614	588
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-138</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30.06.	<u>2.162</u>	<u>1.686</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>2.277</u></u>	<u><u>1.785</u></u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning:		
Salgsværdi af udført arbejde	5.878	5.994
A conto faktureringer	<u>-760</u>	<u>-1.848</u>
	<u><u>5.118</u></u>	<u><u>4.146</u></u>
7. Egenkapital:		
Aktiekapital:		
Saldo 01.07	500	500
Indbetalt aktiekapital	<u>0</u>	<u>0</u>
5.000 stk. à nominelt 100 kr.	<u>500</u>	<u>500</u>
Overført overskud:		
Saldo 01.07	1.232	-707
Årets resultat	2.662	2.239
Forslag til udbytte	<u>-1.000</u>	<u>-300</u>
	<u><u>2.894</u></u>	<u><u>1.232</u></u>
Foreslået udbytte for regnskabsåret:		
Saldo 01.07	300	0
Forslag til udbytte	1.000	300
Betalt udbytte	<u>-300</u>	<u>0</u>
	<u><u>1.000</u></u>	<u><u>300</u></u>
Egenkapital	<u><u>4.394</u></u>	<u><u>2.032</u></u>

tkr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
8. Leasinggæld:		
Forfalden i perioden 01.07.2016 - 30.06.2017	614	427
Forfalden i perioden 01.07.2017 - 30.06.2021	<u>1.692</u>	<u>1.325</u>
	<u><u>2.306</u></u>	<u><u>1.752</u></u>
9. Eventualposter:		
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.		
10. Lejeforpligtelser:		
Huslejeforpligtelser	<u>1.814</u>	<u>2.478</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:		
Virksomhedspant med pant i driftsmateriel og tilgodehavender til sikkerhed for selskabets og tilknyttede virksomheders engagement med pengeinstitut	<u>1.300</u>	<u>1.300</u>
Bankgaranti til sikkerhed for huslejeforpligtelser	<u>197</u>	<u>197</u>
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for følgende gæld i tilknyttede virksomheder:		
Leasinggæld	<u>28.800</u>	<u>17.696</u>
Gæld til kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Ejerforhold:		
Aktionærer med minimum 5% af aktierne eller 5% af stemmerne:		
Dansk Bygningskontrol A/S Stamholmen 193 B 2650 Hvidovre		
Per Søndergaard Holding ApS Møllehaven 58 3550 Slangerup		