

Herlev Kloakservice A/S

Kantatevej 25
2730 Herlev

CVR-nr. 25 26 36 85

Årsrapport 2016
(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/11/2017.



Dirigent Per Thorbjørn Thomsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Herlev Kloakservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 3. april 2017

Direktion:

Per Thorbjørn Thomsen

Bestyrelse:

Per Thorbjørn Thomsen

Lisbeth Irene Thomsen

Malene Lenka
Thomsen

Til kapitalejerne i Herlev Kloakservice ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Herlev Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Værløse, den 3. april 2017

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Herlev Kloakservice A/S Kantatevej 25 2730 Herlev
	CVR-nr.: 25 26 36 85 Stiftet: 17. marts 2000 Hjemsted: Herlev Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Per Thorbjørn Thomsen
Bestyrelse	Per Thorbjørn Thomsen Lisbeth Irene Thomsen Malene Lenka Thomsen
Revision	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S

Hovedaktiviteter

Herlev Kloakservice A/S's hovedaktivitet er reparation og rensning af kloakker og anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er tilfredsstillende.

Forventningerne til næste år er positive.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for Herlev Kloakservice A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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. 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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

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, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grund og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Grunde og bygninger	20 år	Nej
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2016

Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	4.023.835	5.002
1	Personaleomkostninger	-2.727.513	-3.554
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-312.741	-318
	DRIFTSRESULTAT	983.581	1.130
2	Andre finansielle indtægter	7.331	10
3	Finansielle omkostninger	-13.949	-14
	RESULTAT FØR SKAT	976.963	1.126
4	Skat af årets resultat	-241.296	-269
	ÅRETS RESULTAT	735.667	857
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000
	Overført resultat	-264.333	-143
	DISPONERET I ALT	735.667	857

Balance

pr. 31. december 2016

		AKTIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Grunde og bygninger	1.097.210	1.164
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	648.058	1.234
5	Materielle anlægsaktiver	1.745.268	2.398
	ANLÆGSAKTIVER	1.745.268	2.398
	Tilgodehavender fra salg	516.641	803
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	0	450
	Udskudt skatteaktiv	1.000	1
	Andre tilgodehavender	13.560	0
	Tilgodehavender	531.201	1.254
	Likvide beholdninger	1.319.585	647
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.850.786	1.901
	AKTIVER	3.596.054	4.299

Balance

pr. 31. december 2016

		PASSIVER	
Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Selskabskapital	500.000	500
	Overført resultat	1.342.854	1.607
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000
6	EGENKAPITAL	2.842.854	3.107
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	92.648	323
	Gæld til tilknyttede virksomheder	25.473	0
	Selskabsskat	241.296	269
	Anden gæld	393.783	600
	Kortfristede gældsforpligtelser	753.200	1.192
	GÆLDSFORPLIGTELSE	753.200	1.192
	PASSIVER	3.596.054	4.299
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9	Ejerforhold		

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.490.132	3.123
Pensioner	311.849	369
Sociale udgifter	66.243	56
Øvrige personaleomkostninger	37.914	77
Refunderet	-178.625	-71
	2.727.513	3.554
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget antal personer.	8	10
2 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	7.331	10
	7.331	10
3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	7.310	14
Andre renter	6.639	0
	13.949	14
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	241.296	269
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	241.296	269

2016
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	2.239.202	5.869.826
Tilgang	0	0
Afgang	0	-1.368.964
Kostpris 31. december 2016	2.239.202	4.500.862
Afskrivninger 1. januar 2016	1.074.816	4.635.680
Årets afskrivninger	67.176	245.565
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	-1.028.441
Afskrivninger 31. december 2016	1.141.992	3.852.804
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	1.097.210	648.058

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Forstået udbytte for regnskabsåret	31/12 2016
Saldo 1/1 2016	500.000	1.607.187	1.000.000	3.107.187
Udbetalt udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført resultat	0	-264.333	0	-264.333
Forstået udbytte for regnskabsåret	0	0	1.000.000	1.000.000
Saldo 31/12 2016	500.000	1.342.854	1.000.000	2.842.854

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt ejerpantebrev i ejendommen på t.kr. 1.500, der er ingen gældspost.

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Sambeskatning**

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten. HKS Holding ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

9 Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejer af hele aktiekapitalen. HKS Holding ApS, Bakkehøj 46, 2740 Skovlunde.