

Herlev Kloakservice A/S

Kantatevej 25
2730 Herlev

CVR-nr. 25 26 36 85

Årsrapport 2019
(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/6 2020.

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 erklæring om udvidet gennemgang	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 2019 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 30. maj 2020

Direktion:

Per Thorbjørn Thomsen

Bestyrelse:

Per Thorbjørn Thomsen

Lisbeth Irene Thomsen

Malene Lenka
Thomsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Herlev Kloakservice A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Herlev Kloakservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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 30. maj 2020
Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke
Registreret revisor
MNE-nr. mne3258

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

Væsentligste aktiviteter

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

Årsrapporten for Herlev Kloakservice A/S for 2019 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	0%
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 nominel 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 2019

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
	2.644.270	3.376
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personaleomkostninger	-2.044.231	-2.404
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-280.201	-283
	319.838	689
DRIFTSRESULTAT		
2 Andre finansielle indtægter	8.884	22
3 Finansielle omkostninger	0	-4
	328.722	707
RESULTAT FØR SKAT		
4 Skat af årets resultat	-87.091	-178
	241.631	529
ÅRETS RESULTAT		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	800
Overført resultat	-58.369	-271
	241.631	529
DISPONERET I ALT		

Balance

pr. 31. december 2019

		AKTIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Grunde og bygninger	895.682	963
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	61.854	275
5	Materielle anlægsaktiver	957.536	1.238
	ANLÆGSAKTIVER	957.536	1.238
	Tilgodehavender fra salg	345.795	362
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	31.071	315
	Udskudt skatteaktiv	29.815	0
	Andre tilgodehavender	34.100	34
	Tilgodehavender	440.781	711
	Likvide beholdninger	165.587	218
	OMSÆTNINGSAKTIVER	606.368	929
	AKTIVER	1.563.904	2.167

Balance

pr. 31. december 2019

		PASSIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Selskabskapital	500.000	500
	Overført resultat	160.027	218
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	800
6	EGENKAPITAL	960.027	1.518
	Hensættelse til udskudt skat	0	3
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	3
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	101.423	53
	Selskabsskat	119.482	206
	Anden gæld	382.972	387
	Kortfristede gældsforpligtelser	603.877	646
	GÆLDSFORPLIGTELSER	603.877	646
	PASSIVER	1.563.904	2.167
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9	Ejerforhold		

Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.876.237	2.115
Pensioner	134.115	252
Sociale udgifter	33.879	37
	2.044.231	2.404
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget antal personer.	6	7
2 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	8.884	22
	8.884	22
3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	0	0
Andre renter	0	4
	0	4
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	119.482	206
Regulering af udskudt skat	-32.391	-28
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	87.091	178

2019
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	2.239.202	3.448.162
Tilgang	0	0
Afgang	0	-882.500
Kostpris 31. december 2019	2.239.202	2.565.662
Afskrivninger 1. januar 2019	1.276.344	3.173.284
Årets afskrivninger	67.176	213.025
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	-882.500
Afskrivninger 31. december 2019	1.343.520	2.503.809
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	895.682	61.853

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	31/12 2019
Egenkapital, primo	500.000	218.396	800.000	1.518.396
Betalt udbytte	0	0	-800.000	-800.000
Årets resultat	0	-58.369	300.000	241.631
Egenkapital, ultimo	500.000	160.027	300.000	960.027

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 kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

9 Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejer af hele aktiekapitalen. HKS Holding ApS, Kantatevej 25, 2730 Herlev.

S:\Klienter\1245\2019\Arbejdsarkiv\03. Saldobalance - kontokort - efterposteringer - kassekladder m.v.[Årsrapport 1245-2019.xls]Årsrapport

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Per Thorbjørn Thomsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-777972962129
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2020 kl.: 15:34:15
Underskrevet med NemID

Per Thorbjørn Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-777972962129
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2020 kl.: 15:34:15
Underskrevet med NemID

Per Thorbjørn Thomsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-777972962129
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2020 kl.: 15:34:15
Underskrevet med NemID

Lisbeth Irene Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-775637243159
Tidspunkt for underskrift: 22-06-2020 kl.: 13:46:19
Underskrevet med NemID

Malene Lenka Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-763723830439
Tidspunkt for underskrift: 22-06-2020 kl.: 13:42:42
Underskrevet med NemID

Henrik Lykke

Som Revisor NEM ID
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2020 kl.: 16:06:26
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 0f72ed67tsY240021690