

Herlev Kloakservice A/S

Kantatevej 25
2730 Herlev

CVR-nr. 25 26 36 85

Årsrapport 2022
(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/3 2023.

Dirigent Per Thorbjørn Thomsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værlose
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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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.

Ledelsen vil fra næste år fravælge revision og mener at opfylde betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 6. marts 2023

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 6. marts 2023
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 2022 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 14 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 amortiseret kostpris svarende til nominal værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2022

Note	2022 kr.	2021 t.kr.
	1.925.317	2.732
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.571.376
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0
		-11
	DRIFTSRESULTAT	353.941
2	Andre finansielle indtægter	15.178
3	Finansielle omkostninger	-3.004
		0
	RESULTAT FØR SKAT	366.115
4	Skat af årets resultat	-80.665
		-173
	ÅRETS RESULTAT	285.450
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	300.000
	Overført resultat	-14.550
		14
	DISPONERET I ALT	285.450
		614

Balance

pr. 31. december 2022

Note	AKTIVER	
	2022 kr.	2021 t.kr.
	895.682	896
Grunde og bygninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
5 Materielle anlægsaktiver	895.682	896
ANLÆGSAKTIVER	895.682	896
Tilgodehavender fra salg	215.889	270
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	190.138	815
Udskudt skatteaktiv	18.319	24
Andre tilgodehavender	0	55
Tilgodehavender	424.346	1.164
Likvide beholdninger	145.113	20
OMSÆTNINGSAKTIVER	569.459	1.184
AKTIVER	1.465.141	2.080

Balance

pr. 31. december 2022

Note	PASSIVER	2022	2021
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	500.000	500
	Overført resultat	105.955	121
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	600
	EGENKAPITAL	905.955	1.221
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.215	20
	Gæld til tilknyttede virksomheder	70.399	0
	Selskabsskat	74.558	168
	Anden gæld	373.014	671
	Kortfristede gældsforpligtelser	559.186	859
	GÆLDSFORPLIGTELSE	559.186	859
	PASSIVER	1.465.141	2.080
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8	Ejerforhold		

Noter

	2022 kr.	2021 t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.454.989	1.795
Pensioner	87.761	124
Sociale udgifter	28.626	35
	1.571.376	1.954
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget antal personer.	4	5
2 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	15.178	20
	15.178	20
3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	2.399	0
Andre renter	605	0
	3.004	0
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	74.558	167
Regulering af udskudt skat	6.107	6
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	80.665	173

2022
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	2.239.202	2.565.663
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2022	2.239.202	2.565.663
Afskrivninger 1. januar 2022	1.343.520	2.565.663
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december 2022	1.343.520	2.565.663
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	895.682	0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

2022

kr.

7 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. Der hæftes for t.kr. 0.

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

8 Ejerforhold

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

S:\Klienter\1245\2022\Arbejdsarkiv\03. Saldobalance - kontokort - efterposteringer - kassekladder m.v.\[Årsrapport 1245-2022.xls]Årsrapport

Per Thorbjørn Thomsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Per Thorbjørn Thomsen
Direktør
ID: 9208-2002-2-777972962129
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2023 kl.: 07:56:15
Underskrevet med NemID

NEM ID

Per Thorbjørn Thomsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Per Thorbjørn Thomsen
Dirigent
ID: 9208-2002-2-777972962129
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2023 kl.: 07:56:15
Underskrevet med NemID

NEM ID

Per Thorbjørn Thomsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Per Thorbjørn Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 9208-2002-2-777972962129
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2023 kl.: 07:56:15
Underskrevet med NemID

NEM ID

Lisbeth Irene Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lisbeth Irene Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 68828101-ee8f-4c71-894b-2a89c4552538
Tidspunkt for underskrift: 23-03-2023 kl.: 15:47:54
Underskrevet med MitID



Malene Lenka Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Malene Lenka Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 9a5a5b88-e0a7-45f7-9456-fff5ee2c0bec
Tidspunkt for underskrift: 23-03-2023 kl.: 14:57:01
Underskrevet med MitID



Henrik Lykke

Navnet returneret af dansk NemID var:
Henrik Lykke
Revisor
ID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2023 kl.: 08:58:12
Underskrevet med NemID

NEM ID