

Herlev Kloakservice A/S

Kantatevej 25
2730 Herlev

CVR-nr. 25 26 36 85

Årsrapport 2023
(24. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/2 2024.

Dirigent Per Thorbjørn Thomsen

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 har fravalgt revision og mener at opfylde betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 15. februar 2024

Direktion:

Per Thorbjørn Thomsen

Bestyrelse:

Per Thorbjørn Thomsen

Lisbeth Irene Thomsen

Malene Lenka
Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Herlev Kloakservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Herlev Kloakservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Hillerød, den 15. februar 2024
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 Torvet 4A, 1 3400 Hillerød
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S

Væsentligste aktiviteter

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herlev Kloakservice A/S for 2023 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 32 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 nominel 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 2023

Note	2023 kr.	2022 t.kr.
	1.806.900	1.925
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-1.344.796
	DRIFTSRESULTAT	462.104
2	Andre finansielle indtægter	2.705
3	Finansielle omkostninger	-2.842
	RESULTAT FØR SKAT	461.967
4	Skat af årets resultat	-101.622
	ÅRETS RESULTAT	360.345
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	350.000
	Overført resultat	10.345
	DISPONERET I ALT	360.345

This document has esignatur Agreement-ID: cb047aWHyQz251583845

Balance

pr. 31. december 2023

Note	AKTIVER	
	2023 kr.	2022 t.kr.
	895.682	896
	0	0
5	895.682	896
	ANLÆGSAKTIVER	895.682
	217.821	216
	108.239	190
	13.739	18
	5.108	0
	344.907	424
	354.986	145
	OMSÆTNINGSAKTIVER	699.893
	1.595.575	1.465

Balance

pr. 31. december 2023

Note	PASSIVER	
	2023 kr.	2022 t.kr.
Selskabskapital	500.000	500
Overført resultat	116.300	106
Foreslået udbytte for regnskabsåret	350.000	300
EGENKAPITAL	966.300	906
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.985	41
Gæld til tilknyttede virksomheder	73.241	70
Selskabsskat	97.042	75
Anden gæld	441.007	373
Kortfristede gældsforpligtelser	629.275	559
GÆLDSFORPLIGTELSE	629.275	559
PASSIVER	1.595.575	1.465
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Ejerforhold		

Noter

	2023	2022
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	1.226.927	1.455
Pensioner	94.575	88
Sociale udgifter	23.294	28
	1.344.796	1.571
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget antal personer.	3	4
2 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	2.705	15
	2.705	15
3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	2.842	2
Andre renter	0	1
	2.842	3
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	97.042	75
Regulering af udskudt skat	4.580	6
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	101.622	81

2023
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023	2.239.202	2.565.663
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2023	2.239.202	2.565.663
Afskrivninger 1. januar 2023	1.343.520	2.565.663
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december 2023	1.343.520	2.565.663
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023	895.682	0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

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. 77.

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.

Per Thorbjørn Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Thorbjørn Thomsen
Direktør
ID: e1892260-ed67-4901-8b0c-588ed66a2f85
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 09:32:35
Underskrevet med MitID



Per Thorbjørn Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Thorbjørn Thomsen
Dirigent
ID: e1892260-ed67-4901-8b0c-588ed66a2f85
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 09:32:35
Underskrevet med MitID



Per Thorbjørn Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Thorbjørn Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: e1892260-ed67-4901-8b0c-588ed66a2f85
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 09:32:35
Underskrevet med MitID



Lisbeth Irene Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lisbeth Irene Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 68828101-ee8f-4c71-894b-2a89c4552538
Tidspunkt for underskrift: 23-02-2024 kl.: 06:37:49
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: 22-02-2024 kl.: 14:01:31
Underskrevet med MitID



Henrik Lykke

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Lykke
Revisor
ID: e3bdb773-6766-414e-8f63-364820611a89
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2024 kl.: 11:04:38
Underskrevet med MitID

