

Haderslev Slamsugerservice A/S

Langkær 29, 6100 Haderslev

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 25 45 26 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2016.

Ole Juhl Lund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Haderslev Slamsugerservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 22. maj 2016

Direktion

Jan Rune Hansen

Ole Holm-Nielsen

Bestyrelse

Ole Juhl Lund

Jan Rune Hansen

Ole Holm-Nielsen

Dorit Gødsvang Rune Hansen

Dorthe Holm-Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Haderslev Slamsugerservice A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Haderslev Slamsugerservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Tørring, den 22. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum
statsautoriseret revisor

Ib E. Nielsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Haderslev Slamsugerservice A/S
Langkær 29
6100 Haderslev

CVR-nr.: 25 45 26 90
Stiftet: 31. maj 2000
Hjemsted: Haderslev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
16. regnskabsår

Bestyrelse

Ole Juhl Lund
Jan Rune Hansen
Ole Holm-Nielsen
Dorit Gødsvang Rune Hansen
Dorthe Holm-Nielsen

Direktion

Jan Rune Hansen
Ole Holm-Nielsen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Bankforbindelse

Frøs Herreds Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter slamsugning, spuling og TV-inspektion af aller former for kloakker, tanke, rør og lignende installationer, samt bortskaffelse af affald herved.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.072.745 mod 7.902.668 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 854.723 mod -57.161 sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2014 forventede en bruttofortjeneste for 2015 i samme niveau og et ordinært resultat efter skat på ca. kr. 500.000. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Haderslev Slamsugerservice A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiell post.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraxis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	8.072.745	7.902.668
1 Personaleomkostninger	-5.099.916	-5.320.977
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.508.185	-2.038.540
Driftsresultat	1.464.644	543.151
Andre finansielle indtægter	0	31.808
2 Øvrige finansielle omkostninger	-349.441	-433.461
Resultat før skat	1.115.203	141.498
3 Skat af årets resultat	-260.480	-198.659
Årets resultat	854.723	-57.161
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	800.000	0
Overføres til overført resultat	54.723	0
Disponeret fra overført resultat	0	-57.161
Disponeret i alt	854.723	-57.161

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	2.315.300	2.528.208
4	Produktionsanlæg og maskiner	5.739.987	6.449.962
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.974.257	2.304.776
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.029.544</u>	<u>11.282.946</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>13.029.544</u>	<u>11.282.946</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.970.858	2.072.317
	Tilgodehavende selskabsskat	0	68.653
	Andre tilgodehavender	0	6.635
	Periodeafgrænsningsposter	100.726	109.680
	Tilgodehavender i alt	<u>2.071.584</u>	<u>2.257.285</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.122.734</u>	<u>417.655</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.194.318</u>	<u>2.674.940</u>
	Aktiver i alt	<u>16.223.862</u>	<u>13.957.886</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500.000
6	Reserve for opskrivninger	609.880	586.423
7	Overført resultat	3.804.454	3.773.189
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	0
	Egenkapital i alt	<u>5.714.334</u>	<u>4.859.612</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.052.000	875.274
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.052.000</u>	<u>875.274</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	1.334.491	1.476.117
	Gæld til pengeinstitutter	1.719.965	3.706.576
	Leasingforpligtelser	2.599.787	343.330
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.654.243</u>	<u>5.526.023</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	2.364.956	1.134.171
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	525.988	569.834
	Selskabsskat	14.754	0
	Anden gæld	897.587	992.972
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.803.285</u>	<u>2.696.977</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>9.457.528</u>	<u>8.223.000</u>
	Passiver i alt	<u>16.223.862</u>	<u>13.957.886</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 Eventualposter****12 Nærtstående parter**

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.336.030	4.479.625
Pensioner	563.274	631.415
Andre omkostninger til social sikring	29.140	29.953
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>171.472</u>	<u>179.984</u>
	<u>5.099.916</u>	<u>5.320.977</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>349.441</u>	<u>433.461</u>
	<u>349.441</u>	<u>433.461</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	83.754	47.347
Årets regulering af udskudt skat	176.726	144.559
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>6.753</u>
	<u>260.480</u>	<u>198.659</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktions-anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	4.258.150	13.779.785	7.259.339
Tilgang	0	658.583	3.698.500
Afgang	0	-2.743.235	-2.548.589
Kostpris 31. december 2015	<u>4.258.150</u>	<u>11.695.133</u>	<u>8.409.250</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	781.898	0	0
Opskrivninger 31. december 2015	<u>781.898</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.511.840	7.329.823	4.954.563
Årets afskrivninger	212.908	1.176.987	564.110
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-2.551.664	-2.083.680
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>2.724.748</u>	<u>5.955.146</u>	<u>3.434.993</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.315.300</u>	<u>5.739.987</u>	<u>4.974.257</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på			<u>4.974.257</u>

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2015	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. januar 2015	586.423	586.423
Ændring i udskudt skat af reserve for opskrivninger	23.457	0
	<u>609.880</u>	<u>586.423</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	3.773.188	3.830.350
Årets overførte overskud eller underskud	54.723	-57.161
Regulering udskudt skat opskrivning	-23.457	0
	<u>3.804.454</u>	<u>3.773.189</u>

8. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. januar 2015	0	1.000.000
Udloddet udbytte	0	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>800.000</u>	<u>0</u>
	<u>800.000</u>	<u>0</u>

9. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter	153.656	704.000	1.488.147	1.594.741
Gæld til pengeinstitutter	1.500.000	0	3.219.965	3.706.576
Leasingforpligtelser	<u>711.300</u>	<u>1.329.000</u>	<u>3.311.087</u>	<u>1.358.877</u>
	<u>2.364.956</u>	<u>2.033.000</u>	<u>8.019.199</u>	<u>6.660.194</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.488 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.315 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der givet pant i grunde og bygninger for 775 t.kr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.315 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.450 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.747 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 4.974 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2015 udgør 3.311 t.kr.

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

11. Eventualposter Eventualforpligtelser

Ingen.

12. Nærtstående parter Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

OHN Holding ApS,

JRH Holding ApS,