

WILSON KLOAKSERVICE ApS
Ægirsvej 25
4200 Slagelse

CVR-nummer: 29 52 64 27

ÅRSRAPPORT
1. januar 2022 til 31. december 2022

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22/5 2023


Dirigent NIGEL PHILLIP WILSON

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |
| Ledelsesberetning mv. | |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar 2022 - 31. december 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet WILSON KLOAKSERVICE ApS
Ægirsvej 25
4200 Slagelse

CVR-nr.: 29 52 64 27

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Nigel Phillip Wilson

Pengeinstitut Danske Bank
Nytov 1
4200 Slagelse

Revisor Revisorgården
v/Jane Lading Pedersen
Sorterupvej 1
4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022 for WILSON KLOAKSERVICE ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 3. marts 2023

Direktion



Nigel Phillip Wilson

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i WILSON KLOAKSERVICE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for WILSON KLOAKSERVICE ApS for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om 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.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 3. marts 2023

Revisorgården
v/Jane Lading Pedersen
CVR-nr.: 16914800


Jane Lading Pedersen
Registret revisor
nr. 10284

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i entreprenørarbejde, og dertil knyttede aktiviteter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for WILSON KLOAKSERVICE ApS for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under ácontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte ácontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2022 - 31. DECEMBER 2022

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 255.993 | 332.274 |
| 1 Personalemkostninger | -247.416 | -236.705 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -21.415 | -18.834 |
| DRIFTSRESULTAT | -12.838 | 76.735 |
| Andre finansielle omkostninger | -8.045 | -11.961 |
| RESULTAT FØR SKAT | -20.883 | 64.774 |
| Skat af årets resultat | 3.285 | -13.398 |
| ÅRETS RESULTAT | -17.598 | 51.376 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -17.598 | 51.376 |
| DISPONERET I ALT | -17.598 | 51.376 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

| | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 61.234 | 82.646 |
| Materielle anlægsaktiver | 61.234 | 82.646 |
| Deposita | 45.000 | 45.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 45.000 | 45.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 106.234 | 127.646 |
| | | |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 110.997 | 138.238 |
| Varebeholdninger | 110.997 | 138.238 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 178.483 | 96.258 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 5.003 |
| Periodeafgrænsningsposter | 43.621 | 36.803 |
| Tilgodehavender | 222.104 | 138.064 |
| Likvide beholdninger | 11.164 | 76.774 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 344.265 | 353.076 |
| | | |
| AKTIVER | 450.499 | 480.722 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 122.644 | 140.242 |
| EGENKAPITAL | 247.644 | 265.242 |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat | 308 | 3.593 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 308 | 3.593 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 102.786 | 131.178 |
| Anden gæld | 35.493 | 57.374 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 64.268 | 23.335 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 202.547 | 211.887 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 202.547 | 211.887 |
| | | |
| PASSIVER | 450.499 | 480.722 |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 228.000 | 229.640 |
| Andre omkostninger til social sikring | 19.416 | 7.065 |
| Personalemkostninger i alt | 247.416 | 236.705 |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet samlede eventualforpligtelse udgør pr. 31/12 2022 ca. kr. 168.000.