

Miljøtek ApS

(CVR-nr. 29 53 62 52)

Stakkeledet 72, 2970 Hørsholm

Årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20. september 2016.



Otto Johannes Klinder
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<u>Selskabsoplysninger</u>	
Selskabsoplysninger	1
<u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	3
<u>Årsregnskab for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016</u>	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Miljøtek ApS Stakkeledet 72 2970 Hørsholm
Hjemsted	Rudersdal
CVR-nr.	29 53 62 52
Regnskabsår	01.07 - 30.06
Bestyrelse	Ingen
Direktion	Direktør Otto Johannes Klinder
Kapitalejer	OJK Holding ApS Stakkeledet 72 2970 Hørsholm
Revisor	BB Revision ApS Holbækvej 3B 4520 Svinninge CVR-nr. 27 91 70 38
Bank	Jyske Bank Hovedgaden 33 - 35 2970 Hørsholm

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Miljøtek ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm den 13. september 2016

I direktionen:



Otto Johannes Klinder

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren af Miljøtek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Miljøtek ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 den internationale standard ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Som anført under regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Svinninge den 13. september 2016

BB Revision ApS

CVR-nr. 27 91 70 38


Britta Balle Hansen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Med henblik på bedre at give et retvisende billede er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende område:

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændret regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen udgør pr. 30. juni 2016:

For 2015/16 er egenkapitalen forhøjet med kr. 200.000 og den kortfristede gæld mindsket med kr. 200.000.

For 2014/15 er årets resultat efter skat uændret. Egenkapitalen er pr. 30.06.2015 forhøjet med kr. 725.000 og den kortfristet gæld er mindsket med kr. 725.000.

Bortset fra ovennævnte område er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform (artsopdelt).

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise omsætningen i regnskabet, jvf. regnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten anført i resultatopgørelsen, er således en sammendragning af nettoomsætningen, vareforbruget og andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, udbytter, realiserede og urealiserede gevinster og tab på værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab. Der foretages fuld fordeling af den beregnede skat samt Tillæg og godtgørelse vedr. restskat eller overskydende skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver (forsat)

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmidler og inventar	5 år.	0%

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres til en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket posten.

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 forudbetalte omkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Måles til dagsværdien på balancedagen. Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, måles værdipapirer og kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitut. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>	<u>2014/15</u>
	BRUTTOFORTJENESTE		770.494
10	Personaleomkostninger	2	417.476
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		17.408
			<hr/>
	RESULTAT FØR FINANSIERING		335.610
10	Finansielle indtægter	3	35.100
10	Finansielle omkostninger	4	88.574
			<hr/>
	RESULTAT FØR SKAT		282.136
10	Skat	5	66.609
			<hr/>
	ÅRETS RESULTAT		215.527
			<hr/> <hr/>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat		15.527
	Udloddet ekstraordinært udbytte		0
	Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000
			<hr/>
			215.527
			<hr/> <hr/>
			- 1.104.616
			650.000
			725.000
			<hr/>
			270.384
			<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>	<u>30.06.15</u>
	Igangværende arbejder		0
11	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	76.875
	Tilgodehavende hos moderselskab		498.042
	Andre tilgodehavender		1.093
	Periodeafgrænsningsposter		6.731
			<hr/>
	TILGODEHAVENDER I ALT		156.720
			<hr/>
	ANDRE VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE		149.430
			<hr/>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		355.228
			<hr/>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		661.378
			<hr/>
	AKTIVER I ALT		661.378
			<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016PASSIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>30.06.15</u>
11	SELSKABSKAPITAL	7	125.000	125.000
			-----	-----
11	OVERFØRT RESULTAT	7	39.124	23.597
			-----	-----
	FORESLÅET UDBYTTET FOR REGNSKABSÅRET		200.000	725.000
			-----	-----
	EGENKAPITAL I ALT		364.124	873.597
			-----	-----
	Skyldigt sambeskatningsbidrag 2015/16		57.842	86.020
			-----	-----
	LANGFRISTET GÆLD I ALT		57.842	86.020
			-----	-----
	Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.858	21.147
	Selskabsskat 2013/14		0	22.632
	Skyldigt sambeskatningsbidrag, 2014/15		86.020	0
	Anden gæld		109.534	121.674
			-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		239.412	165.453
			-----	-----
	GÆLD I ALT		297.254	251.473
			-----	-----
	PASSIVER I ALT		661.378	1.125.070
			=====	=====
10	Oplysninger om hovedaktivitet	1		
11	Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
11	Eventualforpligtelser	9		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN2014/151. Virksomhedes væsentlige aktiviteter:

Selskabets formål er drive konsulent virksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

2. Personaleomkostninger:

Gager og lønninger	322.892	358.920
ATP	3.040	3.240
Km-godtgørelse	89.854	88.646
Sociale bidrag	1.690	331
	<hr/>	<hr/>
	417.476	451.137
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Der har i gennemsnit været 1 beskæftiget omregnet til fuld tid.

3. Finansielle indtægter:

Renteindtægter, bank	0	116
Renteindtægt, mellemregning OJK Holding ApS	0	6.056
Aktieindkomst investeringsforeningsbeviser	35.100	9.800
Realiserede kursgevinster v/salg af værdipapirer	0	23.949
Urealiserede kursgevinster værdipapirer	0	61.230
	<hr/>	<hr/>
	35.100	101.151
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

4. Finansielle omkostninger:

Renteudgift, "Skattekonto"	154	198
Realiserede kurstab v/salg af værdipapirer	0	582
Urealiserede kurstab værdipapirer	87.620	4.680
Gebyr, pengepleje	0	2.339
Gebyrer	800	865
	<hr/>	<hr/>
	88.574	8.664
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5. Skat:

De i årsrapporten opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Skat af årets resultat	64.227	84.607
Regulering tidligere års skat	0	1
Restskattetillæg	1.337	3.569
Restskattetillæg, tidligere år	1.045	3.687
	<hr/>	<hr/>
	66.609	91.864
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2014/15

6. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser:

Debitorer	119.988	76.875
Hensat til tab	0	0
	<hr/>	<hr/>
	119.988	76.875
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

7. Egenkapitalen:

	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultatdisp.</u>	<u>Ultimo</u>
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	23.597	0	15.527	39.124
Forslag til udbytte	725.000	- 725.000	200.000	200.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	873.597	- 725.000	215.527	364.124
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabskapitalen består af:

Nom. 125 anparter á kr. 1.000	125.000	125.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

8. Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Otto J. Klinder har stillet selvskyldnerkaution overfor mellemværendet med Jyske Bank.

9. Eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med OJK Holding ApS. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med OJK Holding ApS i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen fremgår af moderselskabet regnskab.

