

Miljøtek ApS

---

(CVR-nr. 29 53 62 52)

Stakkeledet 72, 2970 Hørsholm

---

Årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018

---

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er forelagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. oktober 2018.



---

Otto Johannes Klinder  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Side

### Ledelsesberetning m.m.

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2

### Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### Årsregnskab for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	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 A/S Hovedgaden 33 - 35 2970 Hørsholm

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulent virksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Miljøtek ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har besluttet at fravælge revisionen. Ledelsen erklærer hermed, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm den 18. oktober 2018

I direktionen:



-----  
Otto Johannes Klinder

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til ledelsen i Miljøtek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Miljøtek ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabets ledelse 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Svinninge den 18. oktober 2018

BB Revision ApS

CVR-nr. 27 91 70 38

  
Britta Balle Hansen

Registreret revisor

Mne. Nr. 3176

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.

Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, administrationsomkostninger og småanskaffelser.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede gevinster og -tab vedrørende 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

#### 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

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

#### Likvide beholdninger

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

#### 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.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSISGældsforpligtelser

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 2017 - 30. JUNI 2018

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>	<u>2016/17</u>
	BRUTTOFORTJENESTE		652.643
11	Personaleomkostninger	1	291.952
			<hr/>
	RESULTAT FØR FINANSIERING		360.691
	Finansielle indtægter		33.596
	Finansielle omkostninger		15.628
			<hr/>
	RESULTAT FØR SKAT		378.659
	Skat		86.384
			<hr/>
	ÅRETS RESULTAT		292.275
			<hr/> <hr/>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat		551
	Foreslået udbytte for regnskabsåret		230.000
			<hr/>
			292.275
			<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

## AKTIVER

-----

Jfr.  
side

	<u>Note</u>	<u>30.06.17</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	58.500	40.544
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	105.852	216.333
Udskudt skatteaktiv	0	2.156
Periodeafgrænsningsposter	7.658	1.881
	-----	-----
TILGODEHAVENDER I ALT	172.010	260.914
	-----	-----
ANDRE VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	172.995	181.660
	-----	-----
LIKVIDE BEHOLDNINGER	439.076	214.107
	-----	-----
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	784.081	656.681
	-----	-----
AKTIVER I ALT	784.081	656.681
	=====	=====

BALANCE PR. 30. JUNI 2018PASSIVER

-----

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>30.06.17</u>
11	VIRKSOMHEDSKAPITAL	2	125.000	125.000
			-----	-----
11	OVERFØRT RESULTAT	2	31.950	39.675
			-----	-----
11	FORESLÅET UDBYTTE FOR REGNSKABSÅRET	2	300.000	230.000
			-----	-----
11	EGENKAPITAL I ALT	2	456.950	394.675
			-----	-----
	Skyldigt sambeskatningsbidrag, 2017/18		79.212	71.448
			-----	-----
	LANGFRISTET GÆLD I ALT		79.212	71.448
			-----	-----
	Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.187	24.111
	Skyldigt sambeskatningsbidrag, 2016/17		71.448	57.842
	Anden gæld		124.284	108.605
			-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		247.919	190.558
			-----	-----
	GÆLD I ALT		327.131	262.006
			-----	-----
	PASSIVER I ALT		784.081	656.681
			=====	=====
11	Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
11	Eventualforpligtelser	4		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

2016/17

1. Personaleomkostninger:

Gager og lønninger	286.864	286.864
Pensioner	3.408	3.692
Andre omkostninger til socialsikring	1.680	1.770
	<u>291.952</u>	<u>292.326</u>
 Antal ansatte omregnet til fuldtid	 1	 1

2. Egenkapitalen:

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	125.000	39.675	230.000	394.675
Årets resultat	0	- 7.725	300.000	292.275
Udbytte	0	0	- 230.000	- 230.000
	<u>125.000</u>	<u>31.950</u>	<u>300.000</u>	<u>456.950</u>

Selskabskapitalen består af:

Nom. 125 anparter á kr. 1.000	<u>125.000</u>
-------------------------------	----------------

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

3. Oplysninger om pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

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

4. 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. Heraf er der i indeværende regnskab afsat kr. 150.660 i skyldig selskabsskat.

