

LÆSØ KLOAK SERVICE ApS

Blågranvej 2
9940 Læsø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/09/2018

Carl Hørby Olsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	LÆSØ KLOAK SERVICE ApS Blågranvej 2 9940 Læsø Telefonnummer: 98491578 Fax: 98491578 CVR-nr: 29805687 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
Bankforbindelse	Nordjyske Bank Byrum Hovedgade 79 9940 Læsø

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Læsø Kloak Service ApS for 2017/18

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af selskabets aktiviteter for for perioden 1. juli 2017- 30 juni 2018.

Årsrapporten er ikke revideret, og jeg erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Byrum på Læsø, den 31/08/2018

Direktion

Carl Hørby Olsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Læsø Kloak ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Læsø Kloak Service ApS for regnskabsåret 1.juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har til veje bragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af oplysninger, den daglige ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 31/08/2018

Martin Engbjerg , mne4453
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at yde kloakservice på Læsø

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2018 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten indeholder udført arbejde, omkostninger til materialer samt eksterne omkostninger. Indtæger måles til de fakturerede beløb af årets afsluttede salg.

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

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Goodwill er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 5 år.

Maskiner og inventar er indregnet til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger er nu foretaget lineært ud fra en forventet brugstid på 10 år. Ældre Toyota Picnic varebil afskrives dog over 2 år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger excl. renter direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til blive taget i brug. Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominal værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld til leverandører og anden gæld er målt til nominal værdi

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet som 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		804.021	812.093
Personaleomkostninger	1	-493.432	-536.984
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-88.838	-52.123
Resultat af ordinær primær drift		221.751	222.986
Andre finansielle indtægter		400	0
Øvrige finansielle omkostninger		-96	0
Ordinært resultat før skat		222.055	222.986
Skat af årets resultat	2	157.250	0
Årets resultat		379.305	222.986
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		350.000	200.000
Overført resultat		29.305	22.986
I alt		379.305	222.986

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		564.107	657.946
Materielle anlægsaktiver i alt		564.107	657.946
Anlægsaktiver i alt		564.107	657.946
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		148.067	163.729
Udsudte skatteaktiver		157.250	0
Tilgodehavender i alt		305.317	163.729
Likvide beholdninger		947.766	659.955
Omsætningsaktiver i alt		1.253.083	823.684
Aktiver i alt		1.817.190	1.481.630

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		289.371	260.066
Forslag til udbytte		350.000	200.000
Egenkapital i alt		764.371	585.066
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		802.992	672.992
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		234.437	206.687
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		15.390	16.885
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.052.819	896.564
Gældsforpligtelser i alt		1.052.819	896.564
Passiver i alt		1.817.190	1.481.630

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Antal beskæftigede	1	1
Løn og gager	413.874	413.874
Pensionsbidrag	82.893	82.893
Andre omkostninger til social sikring	40.217	40.217
	<u>536.984</u>	<u>536.984</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-151.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-151.000</u>	<u>0</u>

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke stillet sikkerhed til pengeinstitut