

# JYSK KLOAK RENOVERING ApS

Torstedalle 1  
8700 Horsens

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

26/04/2017

Henrik Ejsing  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
------------------------------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JYSK KLOAK RENOVERING ApS  
Torstedalle 1  
8700 Horsens  
  
Telefonnummer: 40922821  
  
CVR-nr: 30357353  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor** Revisto I/S  
Sandøvej 1 B  
8700 Horsens  
DK Danmark  
CVR-nr: 26730597  
P-enhed: 1009256039

# Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Jysk Kloak Renovering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler. Årsregnskabet er vores ansvar.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen bekræfter, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Horsens,, den 07/03/2017

## Direktion

Martin Winther

Henrik Abildgaard Ejsing

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Jysk Kloak Renovering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jysk Kloak Renovering ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 07/03/2017

Lars Schou  
Statsautoriseret revisor  
Revisto I/S  
CVR: 26730597

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er kloakentreprenørvirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

Arbejde for fremmed regning indregnes i takt med arbejdets udførelse, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionskriteriet).

Selskabet har valgt ikke at vise omsætningen.

### Bruttoresultat

Bruttoresultatet fremkommer som nettoomsætninger med tillæg af værdi af igangværende arbejder og med fradrag af materialekøb, fremmed arbejde og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, bildrift, administration, lokaler og leasing.

### 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.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og  $\pm$  omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og  $\pm$  tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under 12,9 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle samt immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid som følger:

- Driftsmidler 3-5 år. Restværdi kr. 0.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under hhv. andre driftsindtægter og afskrivninger.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide midler**

Likvide midler består af indestående pengeinstitut optaget til nominel værdi.

### **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 acontoskatter.

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>4.449.098</b>	<b>4.447.807</b>
Personaleomkostninger .....	1	-3.406.657	-3.502.135
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-205.714	-156.700
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>836.727</b>	<b>788.972</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.170	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-26.736	-44.573
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>811.161</b>	<b>744.399</b>
Skat af årets resultat .....		-181.566	-180.716
<b>Årets resultat</b> .....		<b>629.595</b>	<b>563.683</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		200.000	200.000
Overført resultat .....		429.595	363.683
<b>I alt</b> .....		<b>629.595</b>	<b>563.683</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		267.577	450.926
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>267.577</b>	<b>450.926</b>
Andre tilgodehavender .....		37.500	37.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>37.500</b>	<b>37.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>305.077</b>	<b>488.426</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.532.500	1.750.269
Udskudte skatteaktiver .....		11.756	0
Periodeafgrænsningsposter .....		183.423	223.471
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.727.679</b>	<b>1.973.740</b>
Likvide beholdninger .....		1.046.984	715.715
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.774.663</b>	<b>2.689.455</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.079.740</b>	<b>3.177.881</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.477.836	1.048.247
Forslag til udbytte .....		200.000	200.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.802.836</b>	<b>1.373.247</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	17.315
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>17.315</b>
Gæld til banker .....		0	90.774
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		256.113	469.752
Skyldig selskabsskat .....		505	4.167
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.020.286	1.222.626
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.276.904</b>	<b>1.787.319</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.276.904</b>	<b>1.787.319</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.079.740</b>	<b>3.177.881</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	1.048.241	200.000	1.373.241
Betalt udbytte .....			-200.000	-200.000
Årets resultat .....		629.595	0	629.595
Egenkapital, ultimo .....	125.000	1.677.836	0	1.802.836

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	3158303	3275504
- Lønrefusion	-48598	-18954
Pension	138661	110173
Andre omkostninger til social sikring	74435	73991
Andre personaleomkostninger	83857	61421
	<u>3406657</u>	<u>3502135</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	<u>1.482.324</u>
Tilgang	22.365
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>1.504.689</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	1.031.398
Årets afskrivning	205.714
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>1.237.112</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>450.926</b></u>

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er givet virksomhedspant for t.kr. 600 i driftsmidler, tilgodehavender fra salg, goodwill mv. med en bogført værdi på t.kr. 1.800

#### 4. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Der er indgået 2 leasingaftaler med en restløbetid på 2 måneder med en månedlig samlet ydelse på ca. t.kr. 10.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 23 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr 4.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 28 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr 5.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 33 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 3.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 59 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 3.

Lejekontrakt med 6 måneders uopsigelighed. Årlig leje t.kr. 150.

#### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Antal ansatte, primo .....	7	7
Gennemsnitligt antal ansatte .....	7	7
Antal ansatte, ultimo .....	7	7