

JYSK KLOAK RENOVERING ApS

Torstedalle 1
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/05/2018

Henrik Ejsing
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 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JYSK KLOAK RENOVERING ApS
Torstedalle 1
8700 Horsens

Telefonnummer: 40922821

CVR-nr: 30357353
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017 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 19/04/2018

Direktion

Martin Winther

Henrik Abildgaard Ejsing

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Jysk Kloak Renovering ApS

Vi har opstillet årsregnskab for virksomhed Jysk Kloak Renovering ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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, 19/04/2018

Lars Schou , mne9748
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 vareforbrug, fremmed assistance og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug og fremmed assistance

Omfatter indkøb af materialer og hjælpematerialer og korrigeret for lagerforskydning primo/ultimo. Fremmed assistance omfatter brug af underentreprenører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personale omkostninger 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.

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 13.2 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 andre driftsomkostninger.

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. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 3.736.763 | 4.449.098 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.078.607 | -3.406.657 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -219.046 | -205.714 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 439.110 | 836.727 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 1.170 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -32.087 | -26.736 |
| Ordinært resultat før skat | | 407.023 | 811.161 |
| Skat af årets resultat | | -95.145 | -181.566 |
| Årets resultat | | 311.878 | 629.595 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 111.878 | 429.595 |
| I alt | | 311.878 | 629.595 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 296.281 | 267.577 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 296.281 | 267.577 |
| Andre tilgodehavender | | 37.500 | 37.500 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 37.500 | 37.500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 333.781 | 305.077 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 851.337 | 1.532.500 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 11.756 |
| Tilgodehavende skat | | 129.651 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 323.433 | 183.423 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.304.421 | 1.727.679 |
| Likvide beholdninger | | 1.381.125 | 1.046.984 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.685.546 | 2.774.663 |
| Aktiver i alt | | 3.019.327 | 3.079.740 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.589.714 | 1.477.836 |
| Forslag til udbytte | | 200.000 | 200.000 |
| Egenkapital i alt | | 1.914.714 | 1.802.836 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 11.033 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 11.033 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 74.441 | 256.113 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 505 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.019.139 | 1.020.286 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.093.580 | 1.276.904 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.093.580 | 1.276.904 |
| Passiver i alt | | 3.019.327 | 3.079.740 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 1.477.836 | 200.000 | 1.802.836 |
| Betalt udbytte | | | -200.000 | -200.000 |
| Årets resultat | | 111.878 | 200.000 | 311.878 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 1.589.714 | 200.000 | 1.914.714 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 2845447 | 3158303 |
| - Lønrefusion | -8490 | -48598 |
| Pension | 109710 | 138661 |
| Andre omkostninger til social sikring | 75181 | 74435 |
| Andre personaleomkostninger | 56760 | 83857 |
| | <u>3078607</u> | <u>3406657</u> |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Driftsmidler kr. |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Kostpris primo | <u>1504689</u> |
| Tilgang | 272880 |
| Afgang | -49465 |
| Kostpris ultimo | <u>1728104</u> |
| Opskrivninger primo | 0 |
| Årets opskrivning | 0 |
| Opskrivninger ultimo | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivning primo | 1237112 |
| Årets afskrivning | 219046 |
| Tilbageførsel ved afgang | -24335 |
| Af- og nedskrivning ultimo | <u>1431823</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>296281</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. 1.148

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

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 11 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 4.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 16 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 5.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 21 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 3.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 47 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 3.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 42 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 4.

Der er indgået 1 leasingaftale med en restløbetid på 39 måneder med en månedlig ydelse på ca. t.kr. 5.

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

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Antal ansatte, primo | 7 | 7 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 7 | 7 |
| Antal ansatte, ultimo | 7 | 7 |