

J.P. Kloakservice A/S

**Hågendrupvej 36
3370 Melby**

CVR-nr. 30 49 61 32

**Årsrapport for 2016
(10. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. maj 2017

Birgit Moberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for J.P. Kloakservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 2. maj 2017

Direktion

Jannik Ove Holthe Petersen.
direktør

Bestyrelse

Gerda Marian Petersen

Birgit Moberg

Simon Jens Holthe Petersen

Jannik Ove Holthe Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i J.P. Kloakservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for J.P. Kloakservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets 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 vor 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 revisorer's Ethiske 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 2. maj 2017

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Kenneth Lehmann Andersen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

J.P. Kloakservice A/S
Hågendrupvej 36
3370 Melby

CVR-nr.: 30 49 61 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Halsnæs

Bestyrelse

Gerda Marian Petersen
Birgit Moberg
Simon Jens Holthe Petersen
Jannik Ove Holthe Petersen

Direktion

Jannik Ove Holthe Petersen., direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Nørregade1, 1.th 2C
3300 Frederiksværk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige hovedaktivitet er at drive virksomhed med slamsugning, udvikling og produktion af bioteknik og biobrændsel, samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 41.245, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.000.631.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.P. Kloakservice A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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 enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Skyldig skat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		444.692	744.116
Personaleomkostninger	1	<u>-265.820</u>	<u>-351.767</u>
Resultat før af- og nedskivninger		178.872	392.349
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-101.510</u>	<u>-176.324</u>
Resultat før finansielle poster		77.362	216.025
Finansielle indtægter		-1.508	22
Finansielle omkostninger		<u>-3.214</u>	<u>-724</u>
Resultat før skat		72.640	215.323
Skat af årets resultat	3	<u>-31.395</u>	<u>-33.326</u>
Årets resultat		<u>41.245</u>	<u>181.997</u>
Foreslået udbytte		103.400	100.000
Overført resultat		<u>-62.155</u>	<u>81.997</u>
		<u>41.245</u>	<u>181.997</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>193.000</u>	<u>294.510</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>193.000</u>	<u>294.510</u>
Deposita		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>253.000</u>	<u>354.510</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		133.988	176.503
Periodeafgrænsningsposter		<u>21.691</u>	<u>33.328</u>
Tilgodehavender		<u>155.679</u>	<u>209.831</u>
Likvide beholdninger		<u>1.171.482</u>	<u>968.283</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.327.161</u>	<u>1.178.114</u>
Aktiver i alt		<u>1.580.161</u>	<u>1.532.624</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		397.231	459.386
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>103.400</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital	4	<u>1.000.631</u>	<u>1.059.386</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>20.213</u>	<u>20.300</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>20.213</u>	<u>20.300</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		227.491	148.504
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		81.072	4.492
Selskabsskat		32.552	45.726
Anden gæld		<u>218.202</u>	<u>254.216</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>559.317</u>	<u>452.938</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>559.317</u>	<u>452.938</u>
Passiver i alt		<u>1.580.161</u>	<u>1.532.624</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	257.987	339.216
Andre omkostninger til social sikring	13.233	17.251
Andre personaleomkostninger	-5.400	-4.700
	<u>265.820</u>	<u>351.767</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>101.510</u>	<u>176.324</u>
	<u>101.510</u>	<u>176.324</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>101.510</u>	<u>176.324</u>
	<u>101.510</u>	<u>176.324</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	31.482	49.726
Årets udskudte skat	-87	-16.400
	<u>31.395</u>	<u>33.326</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	459.386	100.000	1.059.386
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-62.155	103.400	41.245
Egenkapital 31. december 2016	500.000	397.231	103.400	1.000.631

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ud over normale husleje- og personaleforpligtelser har selskabet ingen forpligtelser, pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.