



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955

E info@reviribe.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

Esbjerg Slamsugerservice ApS
Kjærmarken 38
6771 Gredstedbro

CVR nr. 31 17 20 39

Årsrapport for 2017

Godkendt på generalforsamlingen den 26/4 2018

Som dirigent:


Mogens Sørensen

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11 - 12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Esbjerg Slamsugerservice ApS Kjærmarken 38 6771 Gredstedbro
	CVR-nr.: 31 17 20 39 Etableret: 3. december 2007 Hjemsted: Esbjerg Kommune Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Direktør Mogens Sørensen
Kreditinstitut	Frøs Herreds Sparekasse Gl. Vardevej 241 6715 Esbjerg N
Advokat	Dahl Advokatfirma Advokatpartnerselskabet Dahl Esbjerg Dokken 10 6700 Esbjerg
Revision	Revisionscentret Ribe Godkendt Revisionsanpartsselskab Industrivej 50 6760 Ribe

Ledespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for 01.01.2017 – 31.12.2017 for Esbjerg Slamsugerservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

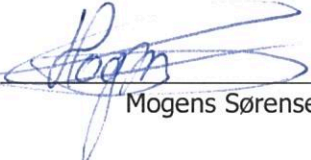
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Gredstedbro, den 3. april 2018

Direktion:



Mogens Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Esbjerg Slamsugerservice ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Esbjerg Slamsugerservice ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ribe, den 3. april 2018

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05


Bjarne Barsballe
registreret revisor
mne17319

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i udførelse af opsamling og behandling af spildevand og hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og 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 afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 – 8 år	0-25%

Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen iht. skattelovgivningens regler.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt lease-de aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles 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.

Skyldig skat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		4.862.745	5.990.617
Personaleomkostninger	1	<u>-1.407.311</u>	<u>-1.508.177</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER		3.455.434	4.482.440
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-470.079</u>	<u>-651.919</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		2.985.355	3.830.521
Andre finansielle indtægter		103.290	63.640
Andre finansielle omkostninger		<u>-12.961</u>	<u>-10.382</u>
RESULTAT FØR SKAT		3.075.684	3.883.779
Skat af årets resultat		<u>-674.350</u>	<u>-853.352</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>2.401.334</u></u>	<u><u>3.030.427</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		<u>401.334</u>	<u>1.030.427</u>
Disponeret i alt		<u><u>2.401.334</u></u>	<u><u>3.030.427</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	<u>6.206.130</u>	<u>3.076.209</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>6.206.130</u>	<u>3.076.209</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u><u>6.206.130</u></u>	<u><u>3.076.209</u></u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.295.413	1.945.149
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.196.104	2.524.179
Periodeafgrænsningsposter		<u>97.921</u>	<u>74.338</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.589.438</u>	<u>4.543.666</u>
Likvide beholdninger		<u>224.743</u>	<u>597</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u><u>4.814.181</u></u>	<u><u>4.544.263</u></u>
AKTIVER I ALT		<u><u>11.020.311</u></u>	<u><u>7.620.472</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud		4.137.548	3.736.214
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>6.287.548</u>	<u>5.886.214</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSE</u>			
Hensættelser til udskudt skat		<u>490.793</u>	<u>348.990</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u>490.793</u>	<u>348.990</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>			
Gæld til finansielle leasingelskaber mv.	3	<u>2.533.115</u>	<u>0</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>2.533.115</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		366.885	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		434.305	349.986
Skyldigt sambeskatningsbidrag		532.547	679.362
Anden gæld		365.048	355.920
Periodeafgrænsningsposter		<u>10.070</u>	<u>0</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.708.855</u>	<u>1.385.268</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>4.241.970</u>	<u>1.385.268</u>
PASSIVER I ALT		<u>11.020.311</u>	<u>7.620.472</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Lønninger	1.116.721	1.162.719
Pensioner	231.467	269.242
Andre omkostninger til social sikring mv.	41.831	43.586
Personaleomkostninger i øvrigt	17.292	32.630
I alt	1.407.311	1.508.177
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	3	3
2. <u>ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR</u>		
Den regnskabsmæssige værdi af indregnede leasede aktiver udgør kr. 3.558.334.		
3. <u>GÆLD TIL FINANSIELLE LEASINGSSELSKABER MV.</u>		
Sydbank Leasing	2.900.000	0
Forfalder indenfor 1. år	-366.885	0
I alt	2.533.115	0
Restgæld der forfalder efter 5 år	1.000.167	0
4. <u>EVENTUALFORPLIGTELSER</u>		
Selskabet har stillet kaution for modervirksomhedens bankgæld.		
Selskabet har indgået operationel leasingaftale med en månedlig ydelse på kr. 6.400. Restløbetiden er 4 måneder.		
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Mogens Sørensen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.		
5. <u>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</u>		
Til sikkerhed for bankgæld er deponeret løsøre pantebrev nom. 1.000.000 kr. i driftsmateriel.		
Den regnskabsmæssige værdi af pantsat driftsmateriel udgør pr. 31.12.2017 kr. 600.000.		