

ES KLOAKRENOVERING APS

ÅRSRAPPORT FOR 2015/2016

(CVR NR. 31 88 36 28)

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
der afholdtes den 25. november 2016

Søren Koch Sørensen Fig

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for året 2015/2016	6
Balance pr. 30. juni 2016	7
Noter	9

Selskabsoplysninger

Navn	ES Kloakreovering ApS Skårup Kirkevej 18 8660 Skanderborg
Telefon	23 23 86 55
E-mail	es@kloak-es.dk
CVR nr.	31 88 36 28
Stiftet	11. december 2008
Hjemsted	Skanderborg
Regnskabsår	1. juli til 30. juni
Direktion	Søren Koch Sørensen Fig
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 25. november 2016 på selskabets adresse.
Dirigent	Søren Koch Sørensen Fig

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for ES Kloakreovering ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser forsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Skanderborg, den 25. november 2016

Direktion:

Søren Koch Sørensen Fig

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2015/2016 blev et overskud på kr. 742.087. Resultatet vurderes som ovenud tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør herefter kr. 896.299.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ES Kloakrenovering ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten ”Bruttoresultat”.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af årets nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser og varer med fradrag af produktionsomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 8 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4 - 8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015/2016

Note		2014/2015	
	Bruttoresultat	2.610.442	1.537.657
	Personaleomkostninger	1.464.701	1.278.512
	Driftsresultat før afskrivninger	1.145.741	259.145
	Afskrivninger	146.304	87.326
	Fortjeneste på materielle anlægsaktiver	0	87.500
	Driftsresultat før finansielle poster	999.437	259.319
	Finansielle poster	45.611	22.929
	Resultat før skat	953.826	236.390
1	Skat af årets resultat	211.739	57.050
	Årets resultat	742.087	179.340
	Forslag til resultatdisponering		
	Ekstraordinært foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.000	0
	Udbytte for regnskabsåret	51.200	99.800
	Overført resultat til næste år	640.887	79.540
	Disponeret i alt	742.087	179.340

Balance pr. 30. juni 2016

Note		30.06.2015
	AKTIVER	
	Goodwill	<u>0</u> <u>12.500</u>
	Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u> <u>12.500</u>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>648.682</u> <u>629.986</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>648.682</u> <u>629.986</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>648.682</u> <u>642.486</u>
	Varebeholdninger	<u>30.808</u> <u>70.650</u>
	Igangværende arbejder for fremmed regning	143.000 82.000
	Tilgodehavender fra salg	151.656 405.205
	Periodeafgrænsningsposter	<u>55.100</u> <u>50.500</u>
	Tilgodehavender	<u>349.756</u> <u>537.705</u>
	Likvide midler	<u>913.326</u> <u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.293.890</u> <u>608.355</u>
	Aktiver i alt	<u>1.942.572</u> <u>1.250.841</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note		30.06.2015
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	51.200
	Overført resultat	720.099
		<u>125.000</u>
		<u>99.800</u>
		<u>79.212</u>
2	Egenkapital i alt	896.299
		<u>896.299</u>
	Udskudt skat	42.043
		<u>42.043</u>
	Hensatte forpligtelser	42.043
		<u>42.043</u>
	Gæld til kreditinstitutter	182.666
		<u>182.666</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	182.666
		<u>182.666</u>
	Gæld til pengeinstitut	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	124.952
	Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	49.197
	Selskabsskat	229.482
	Kortfristet del af langfristet gæld	60.000
	Anden gæld	357.933
		<u>0</u>
		<u>124.952</u>
		<u>49.197</u>
		<u>229.482</u>
		<u>60.000</u>
		<u>357.933</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	821.564
		<u>821.564</u>
	Gældsforpligtelse i alt	1.004.230
		<u>1.004.230</u>
	Passiver i alt	1.942.572
		<u>1.942.572</u>
3	Eventualforpligtelser	

Noter

Note

0 Særlige forhold og efterfølgende begivenheder m.v.

Vi henviser til den af ledelsen udarbejdede ledelsesberetning på side 3.

	2014/2015	
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	213.143	20.383
Regulering af udskudt skat	-1.404	36.667
	<u>211.739</u>	<u>57.050</u>

2 Egenkapitalopgørelse

	01.07.2015	Udbytte	Resultat- fordeling	30.06.2016
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Udbytte for regnskabsåret	99.800	-99.800	51.200	51.200
Overført resultat	79.212	0	640.887	720.099
Egenkapital pr. 30.06.2016	<u>304.012</u>	<u>-99.800</u>	<u>692.087</u>	<u>896.299</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på t.kr. 69.
Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 250.