

ES KLOAKRENOVERING APS

ÅRSRAPPORT FOR 2016/2017

(CVR NR. 31 88 36 28)

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
der afholdtes den 1. december 2017

Søren Koch Sørensen Fig

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for året 2016/2017	6
Balance pr. 30. juni 2017	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 1. december 2017 på selskabets adresse.
Dirigent	Søren Koch Sørensen Fig

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 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 1. december 2017

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 2016/2017 blev et overskud på kr. 176.785. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør herefter kr. 971.884.

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 2016/2017 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 finansiell 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 gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

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 salgsomkostninger 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 2016/2017

Note		2015/2016	
	Bruttoresultat	2.116.586	2.610.442
1	Personaleomkostninger	1.753.179	1.464.701
	Driftsresultat før afskrivninger	363.407	1.145.741
	Afskrivninger	147.632	146.304
	Fortjeneste på materielle anlægsaktiver	48.223	0
	Driftsresultat før finansielle poster	263.998	999.437
	Finansielle indtægter	17.827	0
	Finansielle omkostninger	37.371	45.611
	Resultat før skat	244.454	953.826
2	Skat af årets resultat	67.669	211.739
	Årets resultat	176.785	742.087
Forslag til resultatdisponering			
	Ekstraordinært foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	50.000
	Udbytte for regnskabsåret	103.400	51.200
	Overført resultat til næste år	73.385	640.887
	Disponeret i alt	176.785	742.087

Balance pr. 30. juni 2017

Note		30.06.2016
AKTIVER		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>782.737</u> <u>648.682</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>782.737</u> <u>648.682</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>782.737</u> <u>648.682</u>
	Varebeholdninger	<u>34.258</u> <u>30.808</u>
	Igangværende arbejder for fremmed regning	391.000 143.000
	Tilgodehavender fra salg	267.944 151.656
	Andre tilgodehavender	582.846 0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>80.637</u> <u>55.100</u>
	Tilgodehavender	<u>1.322.427</u> <u>349.756</u>
	Likvide midler	<u>7.615</u> <u>913.326</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.364.300</u> <u>1.293.890</u>
	Aktiver i alt	<u>2.147.037</u> <u>1.942.572</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Note		30.06.2016	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	103.400	51.200
	Overført resultat	743.484	720.099
3	Egenkapital i alt	971.884	896.299
	Udskudt skat	58.180	42.043
	Hensatte forpligtelser	58.180	42.043
	Gæld til kreditinstitutter	122.708	182.666
	Langfristede gældsforpligtelser	122.708	182.666
	Gæld til pengeinstitut	150.894	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	277.081	124.952
	Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	0	49.197
	Selskabsskat	187.871	229.482
	Kortfristet del af langfristet gæld	65.000	60.000
	Anden gæld	313.419	357.933
	Kortfristede gældsforpligtelser	994.265	821.564
	Gældsforpligtelse i alt	1.116.973	1.004.230
	Passiver i alt	2.147.037	1.942.572
4	Eventualforpligtelser		

Noter

Note

2015/2016

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	1.591.422	1.355.993
Pensioner	136.053	86.423
Andre omkostninger til social sikring	25.704	22.285
	<u>1.753.179</u>	<u>1.464.701</u>

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	45.839	213.143
Regulering af udskudt skat	16.137	-1.404
Regulering tidligere år	5.693	0
	<u>67.669</u>	<u>211.739</u>

3 Egenkapitalopgørelse

	01.07.2016	Udbytte	Resultatfordeling	30.06.2017
Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
Udbytte for regnskabsåret	51.200	-51.200	103.400	103.400
Overført resultat	720.099	-50.000	73.385	743.484
Egenkapital pr. 30.06.2017	<u>896.299</u>	<u>-101.200</u>	<u>176.785</u>	<u>971.884</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på t.kr. 106. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 330.