

ES KLOAKRENOVERING APS

ÅRSRAPPORT FOR 2017/2018

(CVR NR. 31 88 36 28)

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
der afholdtes den 1. december 2018

Søren Koch Sørensen Fig

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for året 2017/2018	6
Balance pr. 30. juni 2018	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 2018 på selskabets adresse.
Dirigent	Søren Koch Sørensen Fig

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for ES Kloakreovering ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 2018

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 2017/2018 blev et overskud på kr. 70.960. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør herefter kr. 939.444.

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 Kloakreovering ApS for 2017/2018 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

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 2017/2018

Note		2016/2017	
	Bruttoresultat	2.203.307	2.116.586
1	Personaleomkostninger	<u>1.918.548</u>	<u>1.753.179</u>
	Driftsresultat før afskrivninger	284.759	363.407
	Afskrivninger	159.515	147.632
	Fortjeneste på materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>48.223</u>
	Driftsresultat før finansielle poster	125.244	263.998
	Finansielle indtægter	11.023	17.827
	Finansielle omkostninger	<u>33.949</u>	<u>37.371</u>
	Resultat før skat	102.318	244.454
2	Skat af årets resultat	<u>31.358</u>	<u>67.669</u>
	Årets resultat	<u>70.960</u>	<u>176.785</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
	Overført resultat til næste år	<u>-34.840</u>	<u>73.385</u>
	Disponeret i alt	<u>70.960</u>	<u>176.785</u>

Balance pr. 30. juni 2018

Note

30.06.2017

AKTIVER

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>687.222</u>	<u>782.737</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>687.222</u>	<u>782.737</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>687.222</u>	<u>782.737</u>
Varebeholdninger	<u>39.536</u>	<u>34.258</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	273.000	391.000
Tilgodehavender fra salg	298.384	267.944
Andre tilgodehavender	588.003	582.846
Periodeafgrænsningsposter	<u>100.438</u>	<u>80.637</u>
Tilgodehavender	<u>1.259.825</u>	<u>1.322.427</u>
Likvide midler	<u>894</u>	<u>7.615</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.300.255</u>	<u>1.364.300</u>
Aktiver i alt	<u>1.987.477</u>	<u>2.147.037</u>

Balance pr. 30. juni 2018

Note		30.06.2017	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	105.800	103.400
	Overført resultat	708.644	743.484
3	Egenkapital i alt	939.444	971.884
	Udskudt skat	51.593	58.180
	Hensatte forpligtelser	51.593	58.180
	Gæld til kreditinstitutter	62.732	122.708
	Langfristede gældsforpligtelser	62.732	122.708
	Gæld til pengeinstitut	375.478	150.894
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	161.240	277.081
	Selskabsskat	64.129	187.871
	Kortfristet del af langfristet gæld	65.000	65.000
	Anden gæld	267.861	313.419
	Kortfristede gældsforpligtelser	933.708	994.265
	Gældsforpligtelse i alt	996.440	1.116.973
	Passiver i alt	1.987.477	2.147.037
4	Eventualforpligtelser		

Noter

Note					2016/2017
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager			1.765.402	1.591.422
	Pensioner			122.045	136.053
	Andre omkostninger til social sikring			31.101	25.704
				<u>1.918.548</u>	<u>1.753.179</u>
2	Skat af årets resultat				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst			37.945	45.839
	Regulering af udskudt skat			-6.587	16.137
	Regulering tidligere år			0	5.693
				<u>31.358</u>	<u>67.669</u>
3	Egenkapitalopgørelse				
		01.07.2017	Udbytte	Resultatfordeling	30.06.2018
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	103.400	-103.400	105.800	105.800
	Overført resultat	743.484	0	-34.840	708.644
		<u>971.884</u>	<u>-103.400</u>	<u>70.960</u>	<u>939.444</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. 150. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 420.