

ES KLOAKRENOVERING APS

ÅRSRAPPORT FOR 2018/2019

(CVR NR. 31 88 36 28)

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
der afholdtes den 28. januar 2020

Søren Koch Sørensen Fig

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for året 2018/2019	6
Balance pr. 30. juni 2019	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 28. januar 2020 på selskabets adresse.
Dirigent	Søren Koch Sørensen Fig

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/2019 for ES Kloakrenovering 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 28. januar 2020

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 2018/2019 blev et overskud på kr. 2.058. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør herefter kr. 835.702.

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 Kloakrening ApS for 2018/2019 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 2018/2019

Note		2017/2018	
	Bruttoresultat	1.857.148	2.203.307
1	Personaleomkostninger	1.667.429	1.918.548
	Driftsresultat før afskrivninger	189.719	284.759
	Afskrivninger	160.617	159.515
	Fortjeneste på materielle anlægsaktiver	0	0
	Driftsresultat før finansielle poster	29.102	125.244
	Finansielle indtægter	0	11.023
	Finansielle omkostninger	20.197	33.949
	Resultat før skat	8.905	102.318
2	Skat af årets resultat	6.847	31.358
	Årets resultat	2.058	70.960
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	54.000	105.800
	Overført resultat til næste år	-51.942	-34.840
	Disponeret i alt	2.058	70.960

Balance pr. 30. juni 2019

Note		30.06.2018
	AKTIVER	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>558.255</u> <u>687.222</u>
	Materielle anlægsaktiver	<u>558.255</u> <u>687.222</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>558.255</u> <u>687.222</u>
	Varebeholdninger	<u>45.761</u> <u>39.536</u>
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.196.612 273.000
	Tilgodehavender fra salg	128.476 298.384
	Tilgodehavende selskabsskat	8.860 0
	Andre tilgodehavender	70.246 588.003
	Periodeafgrænsningsposter	<u>108.000</u> <u>100.438</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.512.194</u> <u>1.259.825</u>
	Likvide midler	<u>0</u> <u>894</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.557.955</u> <u>1.300.255</u>
	Aktiver i alt	<u>2.116.210</u> <u>1.987.477</u>

Balance pr. 30. juni 2019

Note		30.06.2018	
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	54.000	105.800
	Overført resultat	656.702	708.644
3	Egenkapital i alt	835.702	939.444
	Udskudt skat	44.245	51.593
	Hensatte forpligtelser	44.245	51.593
	Gæld til kreditinstitutter	25.057	62.732
	Langfristede gældsforpligtelser	25.057	62.732
	Gæld til pengeinstitut	479.159	375.478
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	221.985	161.240
	Selskabsskat	0	64.129
	Kortfristet del af langfristet gæld	40.000	65.000
	Anden gæld	470.062	267.861
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.211.206	933.708
	Gældsforpligtelse i alt	1.236.263	996.440
	Passiver i alt	2.116.210	1.987.477
4	Eventualforpligtelser		

Noter

Note				2017/2018	
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager		1.541.591	1.765.402	
	Pensioner		98.872	122.045	
	Andre omkostninger til social sikring		26.966	31.101	
			<u>1.667.429</u>	<u>1.918.548</u>	
2	Skat af årets resultat				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		14.195	37.945	
	Regulering af udskudt skat		-7.348	-6.587	
	Regulering tidligere år		0	0	
			<u>6.847</u>	<u>31.358</u>	
3	Egenkapitalopgørelse				
		01.07.2018	Udbytte	Resultat- fordeling	30.06.2019
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	105.800	-105.800	54.000	54.000
	Overført resultat	708.644	0	-51.942	656.702
		<u>939.444</u>	<u>-105.800</u>	<u>2.058</u>	<u>835.702</u>
	Egenkapital pr. 30.06.2019	939.444	-105.800	2.058	835.702

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. 270.