

ES KLOAKRENOVERING APS

ÅRSRAPPORT FOR 2019/2020

(CVR NR. 31 88 36 28)

Årsrapporten blev fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
der afholdtes den 1. december 2020

Søren Koch Sørensen Fig

Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/2020 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 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 2019/2020 blev et overskud på kr. 39.833. Resultatet vurderes som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør herefter kr. 821.535.

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 2019/2020 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 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 2019/2020

Note		2018/2019	
	Bruttoresultat	2.359.648	1.857.148
1	Personaleomkostninger	2.122.590	1.667.429
	Driftsresultat før afskrivninger	237.058	189.719
	Afskrivninger	163.994	160.617
	Driftsresultat før finansielle poster	73.064	29.102
	Finansielle omkostninger	18.816	20.197
	Resultat før skat	54.248	8.905
2	Skat af årets resultat	14.415	6.847
	Årets resultat	39.833	2.058
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0	54.000
	Overført resultat til næste år	39.833	-51.942
	Disponeret i alt	39.833	2.058

Balance pr. 30. juni 2020

Note

30.06.2019

AKTIVER

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	502.195	558.255
Materielle anlægsaktiver	502.195	558.255
Anlægsaktiver i alt	502.195	558.255
Varebeholdninger	35.500	45.761
Igangværende arbejder for fremmed regning	25.000	1.196.612
Tilgodehavender fra salg	889.779	128.476
Tilgodehavende selskabsskat	6.945	8.860
Andre tilgodehavender	221.195	70.246
Periodeafgrænsningsposter	82.000	108.000
Tilgodehavender	1.224.919	1.512.194
Likvide midler	0	0
Omsætningsaktiver i alt	1.260.419	1.557.955
Aktiver i alt	1.762.614	2.116.210

Balance pr. 30. juni 2020

Note		30.06.2019
	PASSIVER	
	Selskabskapital	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	696.535
		<u>125.000</u>
		<u>54.000</u>
		<u>656.702</u>
3	Egenkapital i alt	821.535
		<u>821.535</u>
	Udskudt skat	33.746
		<u>33.746</u>
	Hensatte forpligtelser	33.746
		<u>33.746</u>
	Gæld til kreditinstitutter	13.742
		<u>13.742</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	13.742
		<u>13.742</u>
	Gæld til pengeinstitut	206.657
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.049
	Kortfristet del af langfristet gæld	80.000
	Anden gæld	539.885
		<u>206.657</u>
		<u>67.049</u>
		<u>80.000</u>
		<u>470.062</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	893.591
		<u>893.591</u>
	Gældsforpligtelse i alt	907.333
		<u>907.333</u>
	Passiver i alt	1.762.614
		<u>1.762.614</u>
4	Eventualforpligtelser	

Noter

Note				2018/2019	
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager		1.999.108	1.541.591	
	Pensioner		85.990	98.872	
	Andre omkostninger til social sikring		37.492	26.966	
			<u>2.122.590</u>	<u>1.667.429</u>	
	Antal ansatte		<u>4</u>	<u>3</u>	
2	Skat af årets resultat				
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		24.914	14.195	
	Regulering af udskudt skat		-10.499	-7.348	
			<u>14.415</u>	<u>6.847</u>	
3	Egenkapitalopgørelse				
		01.07.2019	Udbytte	Resultat- fordeling	30.06.2020
	Selskabskapital	125.000	0	0	125.000
	Udbytte for regnskabsåret	54.000	-54.000	0	0
	Overført resultat	656.702	0	39.833	696.535
	Egenkapital pr. 30.06.2020	<u>835.702</u>	<u>-54.000</u>	<u>39.833</u>	<u>821.535</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. 200.