

SJÆLLANDS KLOAKSERVICE ApS

Maglehøjvej 29
4652 Hårlev

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/02/2017

Rune Grimsbo
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SJÆLLANDS KLOAKSERVICE ApS Maglehøjvej 29 4652 Hårlev Telefonnummer: 56578550 CVR-nr: 32091997 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Fændediget 1A 4600 Køge DK Danmark
Revisor	LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Nygade 6 4672 Klippinge DK Danmark CVR-nr: 78646411 P-enhed: 1002557164

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Sjællands Kloakservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret, og direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision i indværende regnskabsår er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varpelev, den 27/02/2017

Direktion

Rune Grimsbo

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Sjællands Kloakservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sjællands Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, 27/02/2017

Hans Jørgen Rasmussen
Registreret Revisor
LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 78646411

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i det forløbne år beskæftiget sig med kloakarbejde samt øvrige entreprenørarbejder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -89.275, hvilket anses for utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 23.184 og et regnskabsmæssigt indestående på kr. -258.901.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Forventet udvikling i regnskabsåret 2016/17

Selskabets ledelse forventer fortsat lav aktivitet med en mere positiv udvikling.

.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt resultatopgørelse).

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret. Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer:

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder gevinster og tab ved salg af anlægsaktiver.

Finansielle indtægter

Renteindtægter samt eventuel rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger samt eventuel rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 brug.

Der foretages liniære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 andre driftsindtægter eller driftsomkostninger.

Anlægsaktiver til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optalt og skønnet af selskabets ledelse og måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere en kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		35.350	190.480
Eksterne omkostninger		-64.052	-252.503
Bruttoresultat		-28.702	-62.023
Personaleomkostninger	1	0	-13.163
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.035	-78.826
Andre driftsomkostninger		-25.050	0
Resultat af ordinær primær drift		-65.787	-154.012
Andre finansielle indtægter	2	0	1.118
Øvrige finansielle omkostninger		-23.488	-20.189
Ordinært resultat før skat		-89.275	-173.083
Årets resultat		-89.275	-173.083
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-89.275	-173.083
I alt		-89.275	-173.083

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.217	117.302
Materielle anlægsaktiver i alt		10.217	117.302
Anlægsaktiver i alt		10.217	117.302
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	6.000
Varebeholdninger i alt		5.000	6.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.000	0
Tilgodehavende skat			9.766
Tilgodehavender i alt		5.000	9.766
Likvide beholdninger		2.967	47
Omsætningsaktiver i alt		12.967	15.813
Aktiver i alt		23.184	133.115

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-338.901	-249.625
Egenkapital i alt		-258.901	-169.625
Gæld til banker		0	203.479
Leverandører af varer og tjenesteydelser		281.830	99.261
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		255	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		282.085	302.740
Gældsforpligtelser i alt		282.085	302.740
Passiver i alt		23.184	133.115

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	0	13
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	0	13

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Renteindtægter i øvrigt	0	1
Modtagne kasserabatter	0	0
Valutakursændringer	0	0
	0	1

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse kan oplyse, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets bankforbindelse har stillet garantier for i alt kr. 292.900 for afsluttende og igangværende arbejder.

Selskabets ledelse kan oplyse, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.