

Thisted Kloakservice ApS

Højmarken 12, 7700 Thisted

CVR-nr. 36 71 78 07

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. marts 2016.

Benny Bloch
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Thisted Kloakservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 11. februar 2016

Direktion

Benny Bloch
direktør

Bjarne Bloch
direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Thisted Kloakservice ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Thisted Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 11. februar 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tom Hedegaard-Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Thisted Kloakservice ApS Højmarken 12 7700 Thisted
	CVR-nr.: 36 71 78 07
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Benny Bloch, direktør Bjarne Bloch, direktør
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thisted Kloakservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Det er selskabets første regnskabsår. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger, herunder produktionsomkostninger, salgsomkostninger, administrationsomkostninger samt lokaleomkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

Lastvogne inkl. tilbehør	8-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en kostpris på under kr. 12.800 indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	5.141.189
2 Personaleomkostninger	-3.215.105
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.122.063
Driftsresultat	804.021
Øvrige finansielle omkostninger	-518.351
Resultat før skat	285.670
3 Skat af årets resultat	-59.152
Årets resultat	226.518
 Forslag til resultatdisponering:	
Udbytte for regnskabsåret	101.200
Overføres til overført resultat	125.318
Disponeret i alt	226.518

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>1/1 2015</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	76.800	96.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>76.800</u>	<u>96.000</u>
Lastvogne inkl. tilbehør	10.041.395	8.353.341
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	179.161	155.707
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.220.556</u>	<u>8.509.048</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.297.356</u>	<u>8.605.048</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.539.548	1.647.111
Andre tilgodehavender	70.926	0
Periodeafgrænsningsposter	68.539	148.375
Tilgodehavender i alt	<u>1.679.013</u>	<u>1.795.486</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.679.013</u>	<u>1.795.486</u>
Aktiver i alt	<u>11.976.369</u>	<u>10.400.534</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>1/1 2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	50.000	50.000
5 Overkurs ved emission	0	970.330
6 Overført resultat	1.095.648	0
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	0
Egenkapital i alt	<u>1.246.848</u>	<u>1.020.330</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	679.724	621.583
Hensatte forpligtelser i alt	<u>679.724</u>	<u>621.583</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	2.684.525	1.033.817
Leasingforpligtelser	3.498.239	4.060.338
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.182.764</u>	<u>5.094.155</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.348.158	1.230.360
Gæld til pengeinstitutter	1.340.895	356.836
Leverandører af varer og tjenesteydelser	200.661	498.026
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	192.238	1.012.712
Selskabsskat	1.011	0
Anden gæld	784.070	566.532
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.867.033</u>	<u>3.664.466</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>10.049.797</u>	<u>8.758.621</u>
Passiver i alt	<u>11.976.369</u>	<u>10.400.534</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
10 Eventualposter

Noter

2015

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af slamsugning og oprensning af kloaksystemer samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	2.647.203
Pensioner	346.836
Andre omkostninger til social sikring	70.934
Personaleomkostninger i øvrigt	150.132
	<u>3.215.105</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	1.011
Årets regulering af udskudt skat	97.817
Nedsættelse af selskabsskat fra 23,5% til 22%	-39.676
	<u>59.152</u>

Noter

	31/12 2015	1/1 2015		
4. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2015	50.000	50.000		
	50.000	50.000		
5. Overkurs ved emission				
Overkurs ved emission 1. januar 2015	970.330	970.330		
Overført til frie reserver	-970.330	0		
	0	970.330		
6. Overført resultat				
Årets overførte overskud eller underskud	125.318	0		
Overført fra overkurs ved emission	970.330	0		
	1.095.648	0		
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte for regnskabsåret	101.200	0		
	101.200	0		
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2015	Gæld i alt 1/1 2015
Gæld til pengeinstitutter	786.358	332.164	3.470.883	1.733.817
Leasingforpligtelser	561.800	746.998	4.060.039	4.590.698
	1.348.158	1.079.162	7.530.922	6.324.515

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

Ejerpantebrev stort kr. 2.000.000 med pant i lastbil Mercedes Benz (RT 96.833) samt i lastbil Mercedes Benz Actros II m/slamsug og spul (UR 89.804).

Ejerpantebrev stort kr. 1.900.000 med pant i lastbil Mercedes Benz Actros II 2551 (VY 95.568)

Ejerpantebrev stort kr. 1.700.000, samt ejerpantebrev stort kr. 800.000 med pant i lastbil Mercedes Benz Actros II 2551 (AM 96.957).

Den bogførte værdi af de pantsatte materielle anlægsaktiver udgør t.kr. 5.287.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet desuden stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med uopsigelighed indtil 31. august 2020. Lejeforpligtelsen udgør i perioden t.kr. 784.

Pengeinstituttet har stillet betalingsgarantier for leverandører på i alt t.kr. 243.