

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

KloakTek ApS

Vængevej 30
5772 Kværndrup

CVR-nr. 37 66 82 81

Årsrapport for 2017/18
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 10. september 2018

Anja Dahl Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for KloakTek ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kværndrup, den 3. september 2018

Direktion

Anja Dahl Jensen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i KloakTek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KloakTek ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 3. september 2018

RevisorGruppen v/ Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S
Registrerede Revisorer
CVR-nr. 35 07 11 99

Lars Gotfredsen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
MNE-nr. mne12451

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	KloakTek ApS Vængevej 30 5772 Kværndrup CVR-nr.: 37 66 82 81 Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018 Stiftet: 4. maj 2016 Regnskabsår: 2. regnskabsår Hjemsted: Faaborg Midtfyn
Direktion	Anja Dahl Jensen, direktør
Revisor	RevisorGruppen v/ Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S Registrerede Revisorer Vestergade 165a 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Fynske Bank A/S Østerport 2 5900 Rudkøbing

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde kombinerede serviceydelser og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 193.666, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 450.960.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for KloakTek ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste		1.928.871	955.594
Personaleomkostninger	1	-1.599.970	-801.130
Resultat før afskrivninger		328.901	154.464
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-51.807	0
Resultat før finansielle poster		277.094	154.464
Finansielle indtægter		194	0
Finansielle omkostninger		-28.419	-15.423
Resultat før skat		248.869	139.041
Skat af årets resultat	2	-55.203	-31.747
Årets resultat		193.666	107.294
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		193.666	107.294
		193.666	107.294

BALANCE 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	155.360	136.018
Indretning af lejede lokaler	3	16.873	0
Materielle anlægsaktiver		<u>172.233</u>	<u>136.018</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>172.233</u>	<u>136.018</u>
Færdigvarer og handelsvarer		500.229	380.487
Varebeholdninger		<u>500.229</u>	<u>380.487</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		553.423	896.577
Periodeafgrænsningsposter		0	8.100
Tilgodehavender		<u>553.423</u>	<u>904.677</u>
Likvide beholdninger		<u>68.587</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.122.239</u>	<u>1.285.164</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.294.472</u></u>	<u><u>1.421.182</u></u>

BALANCE 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat		300.960	107.294
Egenkapital	4	450.960	257.294
Hensættelse til udskudt skat		1.942	9.263
Hensatte forpligtelser i alt		1.942	9.263
Banker		0	87.422
Modtagne forudbetalinger fra kunder		184.512	96.267
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.132	624.104
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.095	113.732
Selskabsskat		85.008	22.484
Anden gæld		427.823	210.616
Kortfristede gældsforpligtelser		841.570	1.154.625
Gældsforpligtelser i alt		841.570	1.154.625
Passiver i alt		1.294.472	1.421.182
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

NOTER

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.463.990	771.366
Pensioner	75.900	3.627
Andre omkostninger til social sikring	21.158	10.445
Andre personaleomkostninger	38.922	15.692
	<u>1.599.970</u>	<u>801.130</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	62.524	22.484
Årets udskudte skat	-7.321	9.263
	<u>55.203</u>	<u>31.747</u>

NOTER

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. juli 2017	136.018	0
Tilgang i årets løb	176.149	16.873
Afgang i årets løb	-105.000	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>207.167</u>	<u>16.873</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	0	0
Årets afskrivninger	51.807	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>51.807</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>155.360</u>	<u>16.873</u>

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	150.000	107.294	257.294
Årets resultat	0	193.666	193.666
Egenkapital 30. juni 2018	<u>150.000</u>	<u>300.960</u>	<u>450.960</u>

5 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb.

Restløbetid er fra 25 til 57 måneder med en restbetaling på i alt t.kr. 1.229

Herudover har selskabet indgået huslejekontrakt, med en forpligtelse på t.kr. 35.

NOTER

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant efter reglerne om virksomhedspant på t.kr. 1.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2018 t. kr. 1.209.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anja Dahl Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-076300741581
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2018 kl.: 11:54:49
Underskrevet med NemID

Anja Dahl Jensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-076300741581
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2018 kl.: 11:56:46
Underskrevet med NemID

Lars Henrik Gotfredsen

Som Revisor NEM ID
RID: 67164236
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2018 kl.: 12:28:47
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: dc0c752eQrQY13796321

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.