

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

KloakTek ApS

Søndre Landevej 55
5900 Rudkøbing

CVR-nr. 37 66 82 81

Årsrapport for 2016/17
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 9. august 2017



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 4. maj - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne regnskab for 4. maj 2016 - 30. juni 2017 for KloakTek ApS.

Det interne regnskab aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at det interne regnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 4. maj 2016 - 30. juni 2017.

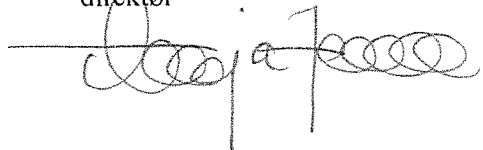
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Rudkøbing, den 7. august 2017

Direktion

Anja Dahl Jensen
direktør

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Anja Dahl Jensen', written over a horizontal line.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i KloakTek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KloakTek ApS for regnskabsåret 4. maj 2016 - 30. juni 2017 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.

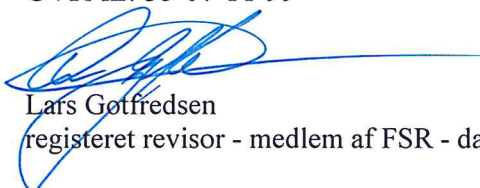
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 7. august 2017

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



Lars Gotfredsen
registeret revisor - medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	KloakTek ApS Søndre Landevej 55 5900 Rudkøbing
	Telefon: 20876059
	CVR-nr.: 37 66 82 81
	Regnskabsperiode: 4. maj - 30. juni
	Hjemsted: Langeland
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 2016/17 udviser et overskud på kr. 107.294, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 257.294.

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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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 af immaterielle 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt 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

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 nominal 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 gælds metode 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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 4. MAJ - 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		955.594
Personaleomkostninger	1	<u>-801.130</u>
Resultat før afskrivninger		154.464
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		154.464
Resultat før finansielle poster		154.464
Finansielle omkostninger	2	<u>-15.423</u>
Resultat før skat		139.041
Skat af årets resultat	3	<u>-31.747</u>
Årets resultat		<u><u>107.294</u></u>
Overført resultat		<u>107.294</u>
		<u><u>107.294</u></u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>136.018</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>136.018</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>136.018</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>380.487</u>
Varebeholdninger		<u>380.487</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		896.577
Periodeafgrænsningsposter		<u>8.100</u>
Tilgodehavender		<u>904.677</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.285.164</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.421.182</u></u>

BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		150.000
Overført resultat		107.294
Egenkapital	5	<u>257.294</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	9.263
Hensatte forpligtelser i alt		<u>9.263</u>
Banker		87.422
Modtagne forudbetalinger fra kunder		96.267
Leverandører af varer og tjenesteydelser		624.104
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		113.732
Selskabsskat		22.484
Anden gæld		210.616
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.154.625</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.154.625</u>
Passiver i alt		<u>1.421.182</u>
Eventualposter m.v.	7	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8	

NOTER

	<u>2016/17</u> kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	771.366
Pensioner	3.627
Andre omkostninger til social sikring	12.272
Andre personaleomkostninger	<u>13.865</u>
	<u>801.130</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>
	<u>2016/17</u> kr.
2 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>15.423</u>
	<u>15.423</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	22.484
Årets udskudte skat	<u>9.263</u>
	<u>31.747</u>
4 Materielle anlægsaktiver	
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 4. maj 2016	0
Tilgang i årets løb	<u>136.018</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>136.018</u>

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Af- og nedskrivninger 4. maj 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>136.018</u></u>

NOTER

5 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 4. maj 2016	50.000	0	50.000
Kontant kapitalforhøjelse	100.000	0	100.000
Årets resultat	0	107.294	107.294
Egenkapital 30. juni 2017	<u>150.000</u>	<u>107.294</u>	<u>257.294</u>

NOTER

6 Hensættelse til udskudt skat

Hensat i året

9.263

Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017

9.263

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid fra 37 til 41 måneder med en restbetaling på i alt t.kr 429.

Herudover har selskabet indgået huslejekontrakt, med en forpligtelse på t.kr 5 i opsigelsesperioden.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.