



# **Langholt Maskinstations's Autoriserede Kloakmesterfirma ApS Årsrapport 2018**

**CVR: 37926892**

**01.01.2018 – 31.12.2018**

**HORSENSVEJ 66, 9310 VODSKOV**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 16. april 2019

---

Palle Sørensen



**JUELSTRUPPARKEN 10A • 9530 STØVRING. CVR. 27495753**



# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>4</b>
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>7</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12
Noter.....	14

# LEDELSESPÅTEGNING

Langholt Maskinstations's Autoriserede Kloakmesterfirma ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langholt, den 15.04.2019

## DIREKTION

---

Palle Sørensen

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Langholt Maskinstations's Autoriserede Kloakmesterfirma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Støvring, den 15.04.2019

nf plus - godkendt revisionsanpartsselskab

CVR nr. 36031719

---

Niels Jørgen Villadsen

Partner, registreret revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## SELSKABET

Langholt Maskinstations's Autoriserede Kloakmesterfirma ApS  
Horsensvej 66  
9310 Vodskov

Telefon: 98256488  
E-mail: langholtmaskin@mail.dk  
CVR-nr.: 37926892  
Stiftet: 11-08-16  
Hjemstedskommune: Aalborg Kommune

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018  
Det er det 2. regnskabsår

## DIREKTION

Palle Sørensen

## REVISOR

nf plus - godkendt revisionsanpartsselskab  
Juelstrupparken 10A  
9530 Støvring

## PENGEINSTITUT

Spar Nord Bank A/S  
Østeraagade 12  
9000 Aalborg

## ADVOKAT

Advodan Aalborg  
Mølleå 1  
9000 Aalborg

## SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Selskabets formål er iflg. vedtægterne at drive entreprenør- & kloakservice samt hermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

## BALANCEN

### TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse 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.

### SKYLDIG SKAT 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **GÆLDSFORPLIGTELSE**

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



# RESULTATOPGØRELSE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>239.499</b>	<b>88.829</b>
1	Finansielle omkostninger	0	-2.431
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>239.499</b>	<b>86.398</b>
	Skat af årets resultat	-52.668	-19.316
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>186.831</b>	<b>67.082</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte	180.000	50.000
	Overført resultat	6.831	17.082
	<b>Disponering i alt</b>	<b>186.831</b>	<b>67.082</b>

# BALANCE

	2018	2017
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	490.357	157.079
<b>Tilgodehavender</b>	<b>490.357</b>	<b>157.079</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>298.464</b>	<b>411.510</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>788.821</b>	<b>568.589</b>
<hr/>		
<b>AKTIVER</b>	<b>788.821</b>	<b>568.589</b>
<hr/>		

# BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	23.913	17.082
	Foreslået udbytte	180.000	50.000
2	<b>Egenkapital</b>	<b>253.913</b>	<b>117.082</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	52.411	28.858
	Selskabsskat	52.668	19.316
	Anden gæld	429.829	403.333
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>534.908</b>	<b>451.507</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>534.908</b>	<b>451.507</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>788.821</b>	<b>568.589</b>
3	<b>Eventualforpligtelser</b>		
4	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
<b>1 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	-2.431
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>0</b>	<b>-2.431</b>

# NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		50.000	17.082	50.000	117.082
Forslag til resultatdisponering			6.831	180.000	186.831
Udbetalt udbytte			0	-50.000	-50.000
<b>Ultimo</b>		<b>50.000</b>	<b>23.913</b>	<b>180.000</b>	<b>253.913</b>

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på

	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital				50	50
Overført resultat				17	24
Foreslået udbytte				50	180
<b>Egenkapital i alt</b>				<b>117</b>	<b>254</b>

# NOTER

## 3 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

## 4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

## 5 EJERFORHOLD

Ejerskab og stemmeret = 100%  
Kloaknord Holding ApS  
Cvr. nr. 34081018  
Horsensvej 66  
9310 Vodskov

# EGENKAPITALFORKLARING

		2018	2017
SPEC		KR.	TKR.
	<b>Resultat efter finansiering</b>	<b>239.500</b>	<b>86</b>
	<b>Udbetalt udbytte</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>
	<b>Ændring af virksomhedskapital</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
S230	Betalt skat	-52.668	-19
S230	Ændring i udskudt skat	0	0
	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>-52.668</b>	<b>-19</b>
	<b>Ændring egenkap. fra drift, udbytter, skat</b>	<b>136.832</b>	<b>117</b>
	<b>ÆNDRING AF EGENKAPITAL</b>	<b>136.832</b>	<b>117</b>
S601	Egenkapital primo	117.082	0
	<b>EGENKAPITAL ULTIMO</b>	<b>253.914</b>	<b>117</b>

# SPECIFIKATIONER

		2018	2017		
		KVANTUM	PRIS	KR.	KR.
<b>S110 VARESALG</b>					
Entr. matr. med afgift	86	687,65	59.000	70.958	
Entr. matr. uden afgift	31	657,11	20.568	21.191	
Diverse	132	2.417,06	319.777	150.817	
Kvalitetssikring	19	490,00	9.310	12.500	
Arbejde	359	427,16	153.308	303.904	
Pvc kloakdele	832	148,19	123.261	228.771	
Videre salg	24	1.075,51	26.243	30.024	
Udlejning af maskiner	3	1.666,67	5.000	14.600	
<b>Varesalg</b>			<b>716.467</b>	<b>832.765</b>	

<b>S137 DIVERSE INDTÆGTER</b>					
Diverse indtægter med moms			0	400	
Bonus forsikring			1.766	78	
<b>Diverse indtægter</b>			<b>1.766</b>	<b>478</b>	

<b>S140 VAREFORBRUG</b>					
Vare- og materialekøb			0	-20.000	
Varekøb til videresalg			-2.639	-432	
Kloakdele			-235.000	-211.000	
<b>Vare- og materialekøb</b>			<b>-237.639</b>	<b>-231.432</b>	
Rep. af beskadiget kabel			-51.004	0	
Erstatning vedr. beskadiget kabel			25.195	0	
<b>Hjælpematerialer</b>			<b>-25.809</b>	<b>-25.809</b>	

<b>S144 TJENESTEYDELSER TIL VIDERESALG</b>					
Tjenesteydelser til videresalg			-4.720	0	
<b>Tjenesteydelser til videresalg</b>			<b>-4.720</b>	<b>0</b>	



# SPECIFIKATIONER

		2018	2017	
	KVANTUM	PRIS	KR.	KR.
<b>S146 UNDERENTREPRENØR</b>				
Leje af maskiner		-65.000	-206.809	
Konsulenthonorar		0	-125.000	
<b>Underentreprenør</b>		<b>-65.000</b>	<b>-331.809</b>	

# SPECIFIKATIONER

	2018	2017
	SPEC.	KR.

## S155 PERSONALEOMKOSTNINGER

Andre personaleomkostninger	0	-242
<b>Personaleomkostninger i øvrigt</b>	<b>0</b>	<b>-242</b>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>-242</b>

## S160 VEDLIGEHOOLD

Vedligeholdelse varebil	-10.156	-2.673
Vægtafgift	-13.740	-5.988
Forsikring	-2.145	-14.566
<b>Vedligehold produktionsinventar</b>	<b>-26.041</b>	<b>-23.227</b>
Vedligeholdelse inventar	-1.575	-3.917
<b>Vedligehold andet inventar</b>	<b>-1.575</b>	<b>-3.917</b>
<b>Vedligehold i alt</b>	<b>-27.616</b>	<b>-27.144</b>

## S161 INVESTERINGER OVER DRIFTEN

Småinventar	-9.517	0
<b>Investeringer over driften</b>	<b>-9.517</b>	<b>0</b>

## S165 FORSIKRINGER

Forsikring	-18.001	-33.480
<b>Forsikringer</b>	<b>-18.001</b>	<b>-33.480</b>

# SPECIFIKATIONER

		2018	2017
	SPEC.	KR.	KR.
<b>S166</b>	<b>ENERGI</b>		
Dieselolie, ufarvet	-71,60	-572	0
Dieselolie	-800,00	-8.160	0
<b>Energi</b>		<b>-8.732</b>	<b>0</b>

<b>S167</b>	<b>KONTOR, ADMINISTRATION MV.</b>		
Økonomisk rådgivning		-2.238	-1.343
Regnskab m.m.		-31.866	-38.523
Advokatombkostninger		0	-4.670
Kontingenter m.m.		-3.141	-9.588
Faglitteratur		-470	-250
EDB-udgifter		-2.490	-2.340
Porto og gebyrer		-100	-100
<b>Kontor, administration mv.</b>		<b>-40.305</b>	<b>-56.814</b>

<b>S168</b>	<b>DIVERSE OMKOSTNINGER</b>		
Andre omkostninger		-1.975	0
Bøder uden fradrag		-2.000	0
Annoncer / reklame		-34.924	-61.843
Kursusafgift/fagmøder		-2.495	-1.650
<b>Diverse omkostninger</b>		<b>-41.394</b>	<b>-63.493</b>

# SPECIFIKATIONER

		2018	2017
	SPEC.	KR.	KR.
<b>S201</b>	<b>FINANSIERING</b>		
Rente pengeinstitut		0	-1
<b>Renteudgifter</b>		<b>0</b>	<b>-1</b>
Låneomkostninger		0	-2.430
<b>Prioritetsomkostninger</b>		<b>0</b>	<b>-2.430</b>
<b>Finansiering i alt</b>		<b>0</b>	<b>-2.431</b>

<b>S230</b>	<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>		
Betalt skat		-19.316	0
Skyldig selskabsskat		-33.352	-19.316
<b>Skat af skattepligtig indkomst</b>		<b>-52.668</b>	<b>-19.316</b>
<b>Betalt skat</b>		<b>-52.668</b>	<b>-19.316</b>
<b>Skat af årets resultat</b>		<b>-52.668</b>	<b>-19.316</b>

# SPECIFIKATIONER

	2018		2017	
	SPEC	KR.	SPEC	KR.
<b>S510 TILGODEHAVENDE MV.</b>				
Mellemregning Holding ApS		9.513		0
Henrik Berthelsen		2.013		0
Palle Sørensen		460.625		112.500
Mark Stetkær		1.475		0
Dorte Kragelund & Henrik Jensen		0		14.381
Niels Nielsen		0		12.321
Botilbudet Nørreheden		0		17.877
Henny Jørgensen		8.203		0
Alf Vestergård Jensen		8.528		0
<b>Tilgodehavende</b>		<b>490.357</b>		<b>157.079</b>
<b>Tilgodehavende mv.</b>		<b>490.357</b>		<b>157.079</b>

<b>S513 LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>				
Kontantbeholdning		4.675		0
<b>Likvid beholdning</b>		<b>4.675</b>		<b>0</b>

<b>S525 MOMS OG ANDEN GÆLD</b>				
Afsat revisorhonorar ultimo		-20.000		-20.000
nf plus		-1.200		-2.159
DM&E		-1.000		-563
eniro		0		-3.936
Års Avis, annonce		0		-2.200
Tryk, erhvervsforsikr. 1/12-18-1/12-19		-10.895		0
Selskabsskat skyldig		-19.316		0
<b>Varegæld</b>		<b>-52.411</b>		<b>-28.858</b>
Lån Holding		-350.000		-350.000
<b>Øvrig gæld</b>		<b>-350.000</b>		<b>-350.000</b>
Saldo moms tidligere perioder		1		0
Saldo moms		-79.830		-53.332
Afrunding		0		-1
<b>Moms</b>		<b>-79.829</b>		<b>-53.333</b>
Skyldig selskabsskat		-52.668		-19.316
<b>Skyldig skat</b>		<b>-52.668</b>		<b>-19.316</b>

# SPECIFIKATIONER

	2018	2017
	SPEC KR.	SPEC KR.
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>-534.908</b>	<b>-451.507</b>

## S527 KASSEKREDIT

Spar Nord 7470 4700008571	293.789	411.510
<b>Kassekredit</b>	<b>293.789</b>	<b>411.510</b>

## S601 EGENKAPITAL

Selskabskapital	50.000	50.000
Akkumuleret resultat	203.913	67.082
<b>Egenkapital</b>	<b>253.913</b>	<b>117.082</b>