

Slots Kloakservice ApS

Årsrapport 2021

CVR: 41464569

01.01.2021 – 31.12.2021

SØNDERVIG LANDEVEJ 17, 6950 RINGKØBING

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 17-02-2022

Dirigent: Mogens Pedersen Slot

vlrevision[®]
registreret revisionsaktieselskab

HERNINGVEJ 5 • 6950 RINGKØBING

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Egenkapitalopgørelse.....	14
Noter.....	15

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2021 for Slots Kloakservice ApS.

Årsrapporten der er ikke revideret aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 17-02-2022

DIREKTION

Mogens Pedersen Slot

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Slots Kloakservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Slots Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Ringkøbing, den 17-02-2022

VL Revision

Registreret revisionsaktieselskab

CVR nr. 29817286

Tommy Knudsen

Registreret revisor HD FSR - Danske revisorer

mne2562

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Slots Kloakservice ApS
Søndervig Landevej 17
6950 Ringkøbing

CVR-nr.: 41464569
Stiftet: 01-01-2020

Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

DIREKTION

Mogens Pedersen Slot

REVISOR

VL Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Herningvej 5
6950 Ringkøbing

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er kloak service

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser, 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 handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre personalerelaterede omkostninger.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Bygninger på lejet grund, produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris, med fradrag af akkumulerende afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventet brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger på lejet grund	10 år	0 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	1 -10 år	0 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

VAREBEHOLDNINGER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes, at være en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger i danske kroner.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 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.

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 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.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

		2021	2020
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	2.169.622	2.162.901
1	Personaleomkostninger	-1.240.516	-1.310.185
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-536.587	-399.208
	Andre driftsomkostninger	-40.000	0
	DRIFTSRESULTAT	352.519	453.508
	Finansielle indtægter	13.174	2.247
	Finansielle omkostninger	-42.134	-18.601
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	323.559	437.154
	Skat af årets resultat	-11.080	11.806
	ÅRETS RESULTAT	312.479	448.960
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	350.000	350.000
	Overført resultat	-37.521	98.960
	Disponering i alt	312.479	448.960

BALANCE

	2021	2020
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Goodwill	1.040.000	1.170.000
Immaterielle anlægsaktiver	1.040.000	1.170.000
Bygninger på lejet grund	16.000	18.000
Produktionsanlæg og maskiner	2.077.605	855.792
Materielle anlægsaktiver	2.093.605	873.792
ANLÆGSAKTIVER	3.133.605	2.043.792
Råvarer og hjælpematerialer	48.873	47.000
Varebeholdninger	48.873	47.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	713.068	145.960
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	969.125	864.153
Tilgodehavender	1.682.193	1.010.113
Likvide beholdninger	1.151.798	1.907.135
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.882.864	2.964.248
AKTIVER	6.016.469	5.008.040

BALANCE

		2021	2020
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	40.000	40.000
	Overkurs ved emission	3.739.566	3.739.566
	Overført resultat	61.439	98.960
	Foreslået udbytte	350.000	350.000
	Egenkapital	4.191.005	4.228.526
	Hensættelser til udskudt skat	250.900	300.100
	Hensatte forpligtelser	250.900	300.100
2	Gæld til kreditinstitutter	978.514	0
	Langfristede gældsforpligtelser	978.514	0
3	Gæld til kreditinstitutter	255.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.333	71.873
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	215.716	407.541
	Kortfristede gældsforpligtelser	596.049	479.414
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.574.563	479.414
	PASSIVER	6.016.469	5.008.040
4	Eventualforpligtelser mv.		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	40.000	3.739.566	98.960	350.000	4.228.526
Forslag til resultatdisponering			-37.521	350.000	312.479
Udbetalt udbytte			0	-350.000	-350.000
Ultimo	40.000	3.739.566	61.439	350.000	4.191.005

NOTER

	2021	2020
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-945.678	-1.094.508
Pensioner	-278.061	-208.400
Andre omkostninger til social sikring	-16.777	-7.277
Personaleomkostninger	-1.240.516	-1.310.185
Antal heltidsbeskæftigede	2	2

NOTER

	2021	2020
	KR.	KR.
2 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Pengeinstitutter	-978.514	0
Gæld til kreditinstitutter	-978.514	0

3 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Pengeinstitutter	-255.000	
Gæld til kreditinstitutter	-255.000	0

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Virksomheden har i 2021 indgået bindende operationelle leje- og leasingaftale med en gennemsnitlig leasingydelse på 400 tkr. på. år. Leasing kontrakten starter februar 2022

Der er derudover ingen eventualforpligtelser.

SAMBESKATNING

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, der er administrationselskab. Selskabet hæfter sammen med moderselskabet og andre helejede datterselskaber solidarisk for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Den samlede skatteforpligtelse på balancedagen fremgår af moderselskabets regnskab.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er pantsætninger og sikkerhedsstillelser i maskiner for kr. 1.233.514.

