

UNIK KLOAK SERVICE ApS

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2014

Tommy Hvidsø

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	UNIK KLOAK SERVICE ApS Skebjergvej 33 2765 Smørum Telefonnummer: 22747474 CVR-nr: 32284280 Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013
Bankforbindelse	Danske Bank A/S
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4 4000 Roskilde CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for Unik Kloak Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 28/02/2014

Direktion

Tommy Hvidsø

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Unik Kloak Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Unik Kloak Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 – 30. september 2013 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principperne vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Roskilde, 28/02/2014

Iben Green Madsen
Registreret Revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive autoriseret kloakmester virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et overskud på kr. 109.962 og selskabets balance pr. 30. september 2013 udviser en egenkapital på kr. 283.599.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen ved faktureringsstidspunktet. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapetid.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapetid, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0

Finansielle poster

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

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. okt 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		463.823	419.516
Personaleomkostninger	1	-287.792	-177.483
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.267	-13.683
Resultat af ordinær primær drift		152.764	228.350
Øvrige finansielle omkostninger		-6.067	-226
Ordinært resultat før skat		146.697	228.124
Ekstraordinært resultat før skat		146.697	228.124
Skat af årets resultat		-36.735	-61.993
Årets resultat		109.962	166.131
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	150.000
Overført resultat		9.962	16.131
I alt		109.962	166.131

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		91.867	40.134
Materielle anlægsaktiver i alt		91.867	40.134
Anlægsaktiver i alt		91.867	40.134
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		206.523	42.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		59.981	343.284
Andre tilgodehavender		18.621	20.828
Periodeafgrænsningsposter		0	4.666
Tilgodehavender i alt		285.125	410.778
Likvide beholdninger		43.595	44.224
Omsætningsaktiver i alt		328.720	455.002
AKTIVER I ALT		420.587	495.136

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		58.599	48.637
Forslag til udbytte		100.000	150.000
Egenkapital i alt	3	283.599	323.637
Hensættelse til udskudt skat		1.754	547
Hensatte forpligtelser i alt		1.754	547
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.968	68.867
Skyldig selskabsskat		35.528	84.067
Anden gæld		72.738	18.018
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		135.234	170.952
Gældsforpligtelser i alt		135.234	170.952
PASSIVER I ALT		420.587	495.136

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2012/12 t.kr.
Løn og gager	271.621	147.032
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.408	30.451
	<u>277.029</u>	<u>177.483</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	48.637	150.000	323.637
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets resultat	0	9.962	100.000	109.962
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>58.599</u>	<u>100.000</u>	<u>283.599</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har 3 stk. leasingaftaler med en restløbetid på 13 - 369 mdr.
Den samlede forpligtelse kan pr. 30. september 2013 opgøres til t.kr. 350.

Selskabet hæfter solidarisk med administrationsselskabet Hvidsø Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.