

UNIK KLOAK SERVICE ApS

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/03/2015

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: 01/10/2013 - 30/09/2014
Bankforbindelse	Danske Bank A/S
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 – 30. september 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 – 30. september 2014.

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 28/02/2015

Direktion

Tommy Hvidsø

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Unik Kloak Service ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Unik Kloak Service ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 – 30. september 2014 på grundlag af selskabet bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 28/02/2015

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 2013/14 udviser et underskud på kr. 266.373 og selskabets balance pr. 30. september 2014 udviser en egenkapital på kr. 17.226.

Selskabets ledelse anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af kapitalen. Ledelsen forventer at egenkapital bliver reetableret via positive driftsresultater i de kommende år.

Selskabet er afhængigt af kreditgivning. Ledelsen kan oplyse, at kapitalbehovet vil blive finansieret af de øvrige koncernselskaber.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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 23,5% 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 2013 - 30. sep 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		820	463.823
Personaleomkostninger	1	-311.017	-287.792
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.108	-23.267
Resultat af ordinær primær drift		-345.305	152.764
Andre finansielle indtægter		229	0
Øvrige finansielle omkostninger		-8.111	-6.067
Ordinært resultat før skat		-353.187	146.697
Ekstraordinært resultat før skat		-353.187	146.697
Skat af årets resultat		86.814	-36.735
Årets resultat		-266.373	109.962
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100.000
Overført resultat		-266.373	9.962
I alt		-266.373	109.962

Balance 30. september 2014

Aktiver

	Note	2013/14	2012/13
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		106.759	91.867
Materielle anlægsaktiver i alt		106.759	91.867
Anlægsaktiver i alt		106.759	91.867
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.472	206.523
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.453	59.981
Tilgodehavende skat		86.463	0
Andre tilgodehavender		99.985	18.621
Tilgodehavender i alt		307.373	285.125
Likvide beholdninger		55.772	43.595
Omsætningsaktiver i alt		363.145	328.720
Aktiver i alt		469.904	420.587

Balance 30. september 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		-107.774	58.599
Forslag til udbytte		0	100.000
Egenkapital i alt	3	17.226	283.599
Hensættelse til udskudt skat		1.403	1.754
Hensatte forpligtelser i alt		1.403	1.754
Gæld til banker		5.171	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		89.810	26.968
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		311.570	0
Skyldig selskabsskat		0	35.528
Anden gæld		44.724	72.738
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		451.275	135.234
Gældsforpligtelser i alt		451.275	135.234
Passiver i alt		469.904	420.587

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Løn og gager	298.646	282.384
Andre omkostninger til social sikring	8.613	2.430
Øvrige personaleomkostninger	3.758	2.978
	311.017	287.792

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Anpartskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	158.599	0	283.599
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-266.373	0	-266.373
Egenkapital ultimo	125.000	-107.774	0	17.226

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende driftsmateriel og inventar, og den samlede leasingforpligtelse inkl. restværdi kan pr. 30. september 2014 er opgjort til kr. 153.406. Restløbetiden er 3 - 21 måneder.

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

Selskabet har ikke herudover indgået kautions-, garanti- og eventualforpligtelser.