

UNIK KLOAK SERVICE ApS

Skebjergvej 33, 22 hal
2765 Smørum

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/12/2015

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, 22 hal 2765 Smørum Telefonnummer: 22747474 CVR-nr: 32284280 Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank A/S
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4, 1 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015.

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 09/12/2015

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 2014 – 30. september 2015 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, 09/12/2015

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 2014/15 udviser et underskud på kr. 125.307 og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. -108.081.

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 fakturerings tidspunktet. 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 nettorealiseringsværdi 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 22% 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 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		135.852	820
Personaleomkostninger	1	-254.948	-311.017
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.368	-35.108
Resultat af ordinær primær drift		-159.464	-345.305
Andre finansielle indtægter		4	229
Øvrige finansielle omkostninger		-1.326	-8.111
Ordinært resultat før skat		-160.786	-353.187
Skat af årets resultat		35.479	86.814
Årets resultat		-125.307	-266.373
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-125.307	-266.373
I alt		-125.307	-266.373

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		117.391	106.759
Materielle anlægsaktiver i alt		117.391	106.759
Anlægsaktiver i alt		117.391	106.759
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.367	93.472
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		143.716	27.453
Tilgodehavende skat		34.817	86.463
Andre tilgodehavender		10.080	99.985
Tilgodehavender i alt		276.980	307.373
Likvide beholdninger		0	55.772
Omsætningsaktiver i alt		276.980	363.145
Aktiver i alt		394.371	469.904

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		-233.081	-107.774
Egenkapital i alt	3	-108.081	17.226
Hensættelse til udskudt skat		741	1.403
Hensatte forpligtelser i alt		741	1.403
Gæld til banker		18.921	5.171
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.250	89.810
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		434.037	311.570
Anden gæld		41.503	44.724
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		501.711	451.275
Gældsforpligtelser i alt		501.711	451.275
Passiver i alt		394.371	469.904

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	250.118	298.646
Andre omkostninger til social sikring	4.924	8.613
Øvrige personaleomkostninger	-94	3.758
	<u>254.948</u>	<u>311.017</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Registreret kapital mv.

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

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-107.774	0	17.226
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-125.307	0	-125.307
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>-233.081</u>	<u>0</u>	<u>-108.081</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende driftsmateriel og inventar, og den samlede leasingforpligtelse inkl. restværdi er pr. 30. september 2015 opgjort til kr. 68.425. Restløbetiden er 9 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.