

Bøgballe Kloakservice ApS
Lundagervej 34, 8723 Løsning

Årsrapport for

2011/12

CVR-nr. 26 44 79 33

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. juni 2012.



Henrik Klougart
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. maj 2011 - 30. april 2012

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Bøgballe Kloakservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

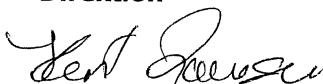
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løsning, den 14. juni 2012

Direktion

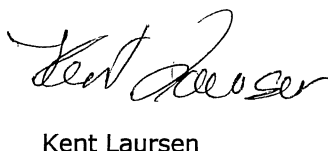


Kent Laursen

Bestyrelse



Flemming Laursen



Kent Laursen



Niels Ejvind Laursen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Bøgballe Kloakservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bøgballe Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 - 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 14. juni 2012

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Steen Overgaard Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bøgballe Kloakservice ApS
Lundagervej 34
8723 Løsning

CVR-nr.: 26 44 79 33
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
11. regnskabsår

Bestyrelse

Flemming Laursen
Kent Laursen
Niels Ejvind Laursen

Direktion

Kent Laursen

Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten er slamsugning, kloakspuling og dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er påvirket af restafskrivning på goodwill med tkr. 197. Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Idet der ikke påregnes investeringer i yderligere driftsmateriel på kort sigt, forventes det at driften fremover vil bidrage positivt til likviditeten.

Såfremt det bliver nødvendigt vil moderselskabet Entreprenørfirmaet Ejvind Laursen, Hedensted A/S, understøtte selskabet med yderligere likviditet i form af kapitalindskud.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bøgballe Kloakservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat 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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitut, leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttofortjeneste	2.268.306	2.520.440
1 Personaleomkostninger	-1.819.538	-2.168.803
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-687.662	-517.192
Resultat før finansielle poster	-238.894	-165.555
Andre finansielle indtægter	2.599	250
2 Andre finansielle omkostninger	-107.732	-110.559
Resultat før skat	-344.027	-275.864
Skat af årets resultat	83.600	68.800
Årets resultat	-260.427	-207.064
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-260.427	-207.064
Disponeret i alt	-260.427	-207.064

Balance 30. april

Aktiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	0	216.667
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>216.667</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.115.564	2.586.559
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.115.564</u>	<u>2.586.559</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.115.564</u>	<u>2.803.226</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	613.742	460.132
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	113.902	1.673
	Periodeafgrænsningsposter	<u>120.369</u>	<u>170.057</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>848.013</u>	<u>631.862</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>12.763</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>848.013</u>	<u>644.625</u>
	Aktiver i alt	<u>2.963.577</u>	<u>3.447.851</u>

Balance 30. april

Passiver		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Anpartskapital	300.000	300.000
6	Overført resultat	-347.251	-86.824
	Egenkapital i alt	<u>-47.251</u>	<u>213.176</u>
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	242.200	325.800
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>242.200</u>	<u>325.800</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	1.778.507	1.887.907
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.778.507</u>	<u>1.887.907</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	278.000	265.000
	Gæld til pengeinstitutter	188.107	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	112.611	191.455
	Anden gæld	411.403	564.513
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>990.121</u>	<u>1.020.968</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.768.628</u>	<u>2.908.875</u>
	Passiver i alt	<u>2.963.577</u>	<u>3.447.851</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.485.930	1.779.693
Pensioner	178.199	223.555
Andre omkostninger til social sikring	30.140	34.498
Personalemkostninger i øvrigt	125.269	131.057
	<u>1.819.538</u>	<u>2.168.803</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	13.689
Andre renteomkostninger	107.732	96.870
	<u>107.732</u>	<u>110.559</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		<u>400.000</u>
Kostpris ultimo		<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		183.333
Årets af- og nedskrivninger		<u>216.667</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>400.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo		<u>6.653.027</u>
Kostpris ultimo		<u>6.653.027</u>
Af- og nedskrivninger primo		4.066.468
Årets af- og nedskrivninger		<u>470.995</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>4.537.463</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>2.115.564</u>

5. Anpartskapital

Anpartskapital primo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>

6. Overført resultat

Overført resultat primo	-86.824	-431.589
Årets overførte overskud eller tab	-260.427	-207.064
Skattefrit tilskud fra moderselskab	<u>0</u>	<u>551.829</u>
	<u>-347.251</u>	<u>-86.824</u>

7. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat primo	325.800	394.600
Udskudt skat af årets resultat	<u>-83.600</u>	<u>-68.800</u>
	<u>242.200</u>	<u>325.800</u>

Noter

8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/4 2012</u>	<u>Gæld i alt 1/5 2011</u>
Langfristet gæld til pengeinstitutter	278.000	0	2.056.507	2.152.907
	278.000	0	2.056.507	2.152.907

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank er deponeret løsøre pantebrev på nom. kr. 1.950.000 med pant i lastbiler og tilbehør til en bogført værdi af kr. 2.072.108.

10. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Huslejekontrakt med Kefco ApS kan opsiges med 1 års varsel.