



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSKAB

**Køge Slamsuger,  
Kloak- og Containerservice ApS**

**Arsrapport for 2011/12**

**CVR-nr. 77 98 60 14**

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 23/10 2012

dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	3
<b>Årsrapport 1. juli 2011 – 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1.juli 2011 – 30. juni 2012	7
Aktiver pr. 30. juni 2012	8
Passiver pr. 30. juni 2012	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for Køge Slamsuger, Kloak- og Containerservice.

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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 13. juli 2012

**Direktionen**



Peder Wulff Olsen

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

## Til anpartshaverne i Køge Slamsuger, Kloak- og Containerservice ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Køge Slamsuger, Kloak- og Containerservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 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.

### Konklusion

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

Køge, den 13. juli 2012

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab

  
Carl Johan Juul-Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabets navn</b>	Køge Slamsuger, Kloak- og Containerservice ApS Carlsensvej 29 4600 Køge Telefon: 56 65 04 68 CVR-nr. 77 98 60 14 Hjemstedskommune: Køge
<b>Aktivitet</b>	Handel, håndværk, industri og transportvirksomhed
<b>Direktion</b>	Peder Wulff Olsen
<b>Revisor</b>	Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6, 4600 Køge <a href="http://www.addere.dk">www.addere.dk</a>

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne gældende for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og fakturering har fundet sted.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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	10 år
Driftsmateriel og inventar	5-10 år
Automobiler	6-10 år
Mindre nyanskaffelser (under 12.300)	1 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver 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.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de gældende 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er optaget til pålydende restgæld.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	DKK	DKK
Nettoomsætning	6.003.750	6.859.968
Direkte omkostninger	-3.848.536	-5.015.948
<b>Bruttoresultat</b>	<b>2.155.214</b>	<b>1.844.020</b>
Salgs- og distributionsomkostninger	-149.998	-123.787
Administrationsomkostninger	-1.044.763	-1.064.159
Andre driftsomkostninger	-4.250	106.076
<b>Driftsresultat</b>	<b>956.203</b>	<b>762.150</b>
Andre finansielle indtægter	70.224	4.438
Andre finansielle omkostninger	-101.556	-139.285
<b>Resultat før skat</b>	<b>924.871</b>	<b>627.303</b>
3 Skat af årets resultat	-231.100	-155.675
<b>Årets resultat</b>	<b>693.771</b>	<b>471.628</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	1.300.000	1.200.000
Overført til overført resultat	-606.229	-728.372
	<b>693.771</b>	<b>471.628</b>

## Aktiver pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>Anlægsaktiver</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
2	Indretning af lejede lokaler	41.316	45.448
2	Inventar	9.566	15.946
2	Automobiler	3.134.874	4.193.626
		<b><u>3.185.756</u></b>	<b><u>4.255.020</u></b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andelskonto, olieselskab	19.442	17.226
		<b><u>19.442</u></b>	<b><u>17.226</u></b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.205.198</u></b>	<b><u>4.272.246</u></b>
	<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	765.034	826.599
	Andre tilgodehavender	60.000	60.000
	Periodeafgrænsningsposter	168.820	162.919
	Mellemregning, moderselskab	1.260.270	507.435
		<b><u>2.254.124</u></b>	<b><u>1.556.953</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>1.139.607</u></b>	<b><u>1.964.581</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.393.731</u></b>	<b><u>3.521.534</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.598.929</u></b>	<b><u>7.793.780</u></b>



## Noter

<b>1. <u>Personaleomkostninger</u></b>	<b>2011/12</b>	<b>2010/11</b>
	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
Lønninger og gager	2.120.013	2.602.765
Pensioner	280.712	317.890
Udgifter til social sikring	46.371	48.846
	<b><u>2.447.096</u></b>	<b><u>2.969.501</u></b>
Der fordeles således:		
Personale	1.957.096	2.479.501
Direktion	490.000	490.000
	<b><u>2.447.096</u></b>	<b><u>2.969.501</u></b>
 Gennemsnitlig antal beskæftigede	 <b><u>5</u></b>	 <b><u>6</u></b>

Personaleudgifter indgår i posterne direkte omkostninger med kr. 2.041.096 og administrationsomkostninger med kr. 406.000.

<b>2. <u>Anlægsaktiver</u></b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Inventar</b>	<b>Auto- mobiler</b>
Anskaffelsessum primo	244.644	478.068	12.142.436
Tilgang	0	0	0
Afgang i året	0	0	-1.652.500
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b><u>244.644</u></b>	<b><u>478.068</u></b>	<b><u>10.489.936</u></b>
 Afskrivning primo	 199.196	 462.122	 7.948.810
Afgang i året	0	0	-1.308.250
Årets afskrivning	4.132	6.380	714.502
<b>Afskrivning ultimo</b>	<b><u>203.328</u></b>	<b><u>468.502</u></b>	<b><u>7.355.062</u></b>
 <b>Bogført værdi ultimo</b>	 <b><u>41.316</u></b>	 <b><u>9.566</u></b>	 <b><u>3.134.874</u></b>

Heraf udgør leasingaktiver udgør t.kr. 2.111.

Årets afskrivninger, kr. 725.014 fordeles således:

Direkte omkostninger	714.502
Administrationsomkostninger	10.512
	<b><u>725.014</u></b>

## Noter

3. <u>Skat</u>	Resultat- opgørelse	Selskabs- skat	Udskudt skat
Saldo primo	0	284.675	185.000
Betalt i året	0	-284.675	0
Skat af årets resultat	231.100	272.100	-41.000
	<b>231.100</b>	<b>272.100</b>	<b>144.000</b>

4. <u>Egenkapital</u>	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Egenkapital primo	3.913.752	3.442.124
Årets resultat	693.771	471.628
Udloddet udbytte	-1.200.000	0
	<b>3.407.523</b>	<b>3.913.752</b>

Egenkapitalen specificeres således:

<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
Overført resultat primo	2.463.752	3.192.124
Overført fra resultatdisponering	-606.229	-728.372
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>1.857.523</b>	<b>2.463.752</b>
Foreslået udbytte primo	1.200.000	0
Betalt udbytte	-1.200.000	0
Overført fra resultatdisponering	1.300.000	1.200.000
<b>Foreslået udbytte ultimo</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.200.000</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>3.407.523</b>	<b>3.913.752</b>

5. Langfristede gældsforpligtelser  
Af gælden forfalder t.kr. 0 efter 5 år.

6. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der udstedt løsørepanterebrev på nom. t.kr. 3.200 i lastautomobiler med en bogført værdi på t.kr. 3.135.