

SÆBY & RØRHOLT KLOAKSERVICE ApS

CVR-nr.: 21194344

Lille Grønhedevej 10
9300 Sæby

Årsrapport
1. oktober 2021 - 30. september 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

26/01/2023

John Meier Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SÆBY & RØRHOLT KLOAKSERVICE ApS
Lille Grønhedevej 10
9300 Sæby

CVR-nr.: 21194344
Regnskabsår: 01/10/2021 - 30/09/2022

Revisor Revisionsfirmaet Peter Berg
Stygge Krumpens Vej 6
9300 Sæby
DK Danmark
CVR-nr.: 21052302
P-enhed: 1001696109

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2021 - 30. september 2022 for SÆBY & RØRHOLT KLOAKSERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 25/01/2023

Direktion

John Meier Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejer i SÆBY & RØRHOLT KLOAKSERVICE ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SÆBY & RØRHOLT KLOAKSERVICE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Sæby, den 25/01/2023

Revisionsfirmaet Peter Berg
CVR-nr.: 21052302
Peter Berg, mne11306
registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år primært bestået i kloakservice, og containervirksomhed samt anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på kr. 323.104. Selskabets samlede aktivmasse er på kr. 8.213.971 og egenkapitalen er kr. 1.918.426.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Årets overskud på kr. 323.104 foreslåes anvendt i henhold til den under resultatopgørelse fordeling.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser for selskabet.

Selskabet forventer også et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af Sæby & Rørholt Holding ApS, Lille Grønhedevej 10, 9300 Sæby.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser og efter samme regnskabspraksis som året før. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelse

Omsætning:

Nettoomsætningen omfatter salg af tjenesteydelser, kørsel og udlejning af containere, o.lign. og medtages i det år, hvor arbejdet er udført eller levering har fundet sted.

Vareforbrug:

Vareforbrug er køb som er udgift som er medgået til at præstere omsætningen.

Personaleomkostninger:

Personaleudgifter omfatter løn og gager incl feriepenge og pensioner samat andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostningen er fratrukket modtagne godtgørelser fra deltagelse i kursus og godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Ander eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter biludgifter, reklame, lokaleomkostninger, leje af materiel, administration mv.

Periodisering:

Omkostningerne er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansierings indtægter og omkostninger:

Finansierings indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -udgifter, renter af mellemværende med selskabsdeltagere m.fl. I resultatopgørelsen medregnes de beløb som vedrører regnskabsåret.

Skat:

Skat af årets resultat udgiftsføres dels med den skat, som forventes pålydende årets skattepligtige indkomst, og dels årets beregnede eventualskat.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen er foretaget med udgangspunkt i anskaffelses- eller kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningerne tilsigter en systematisk afskrivning af aktiverne over den forventede brugstid.

Afskrivningerne sker lineært og foretages således:

Goodwill	10 år
Indretning lejede lokaler	10 år
Bygninger på lejet grund	50 år
Andre anlæg, driftsmidler og inventar (scrapværdi kr. 497.500)..	5 - 15 år

Ud fra en konkret vurdering er afskrivningsforløb på goodwill sat til 10 år. Dette skyldes, at det forventes at navn, kundekreds m.v. gør, at afskrivningsforløb/brugstid kan strække sig over 10 år.

Småanskaffelser af materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 14.100 udgiftsføres straks.

Leasingkontrakter:

Finansielt leasede driftsmidler er opført under driftsmidlerne til kostpris. Restforpligtelsen er opført under gælden, medens de beregnede renter i leasingperioden er opført under tilgodehavenderne. Årets renter på leasingen udgiftsføres i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver:

De finansielle anlægsaktiver er værdiansat til anskaffelsespris.

Lager:

Råvarer og hjælpematerialer er opført til seneste indkøbspris eller nettorealisationseværdi hvor denne er lavere.

Varedebitorer:

Tilgodehavender hos debitorer måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der er foretaget hensættelse til imødegåelse af eventuelle tab.

Eventualskat:

Eventualskat beregnes med 22% af forskellen mellem de bogførte værdier og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter gæld til pengeinstitut, leasingforpligtelse, mellemværende med moderselskab og dennes hovedanpartshaver, leverandørgæld samt anden gæld og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2021 - 30. sep. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.539.423	2.092.948
Personaleomkostninger		-1.286.785	-1.102.827
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-667.492	-530.803
Resultat af ordinær primær drift		585.146	459.318
Andre finansielle indtægter		8.887	5.455
Øvrige finansielle omkostninger		-140.658	-150.113
Ordinært resultat før skat		453.375	314.660
Skat af årets resultat		-130.271	-68.758
Årets resultat		323.104	245.902
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		323.104	245.902
I alt		323.104	245.902

Balance 30. september 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Goodwill		25.867	64.667
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	25.867	64.667
Grunde og bygninger		2.109.259	2.051.387
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.393.905	3.911.554
Materielle anlægsaktiver i alt	2	5.503.164	5.962.941
Deposita		464.450	464.450
Finansielle anlægsaktiver i alt		464.450	464.450
Anlægsaktiver i alt		5.993.481	6.492.058
Råvarer og hjælpematerialer		700.656	595.098
Varebeholdninger i alt		700.656	595.098
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.351.408	1.092.189
Andre tilgodehavender		168.426	164.954
Tilgodehavender i alt		1.519.834	1.257.143
Omsætningsaktiver i alt		2.220.490	1.852.241
AKTIVER I ALT		8.213.971	8.344.299

Balance 30. september 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		165.000	165.000
Overført resultat		1.753.426	1.430.324
Egenkapital i alt		1.918.426	1.595.324
Hensættelse til udskudt skat		644.615	508.052
Hensatte forpligtelser i alt		644.615	508.052
Leasingforpligtelser		253.000	429.670
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	253.000	429.670
Gæld til banker		1.323.072	1.111.197
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		109.440	195.720
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.190.926	1.168.154
Skyldig moms og afgifter		280.220	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		357.613	951.654
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.136.659	2.384.528
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.397.930	5.811.253
Gældsforpligtelser i alt		5.650.930	6.240.923
PASSIVER I ALT		8.213.971	8.344.299

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	488.000
Kostpris ultimo	488.000
Af- og nedskrivning primo	-423.333
Årets afskrivning	-38.800
Af- og nedskrivning ultimo	-462.133
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.867

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler og bygninger på lejet grund kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	2.641.654	8.576.955
Tilgang	104.498	415.700
Afgang	0	-640.000
Kostpris ultimo	2.746.152	8.352.655
Af- og nedskrivning primo	-590.267	-4.665.401
Årets afskrivning	-46.626	-470.849
Tilbageførsel ved afgang	0	177.500
Af- og nedskrivning ultimo	-636.893	-4.958.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.109.259	3.393.905

Heraf leasede driftsmidler kr. 752.637

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	362.440	109.440	253.000	0
	362.440	109.440	253.000	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af bygninger med en opsigelsesvarsel på 12 måneder. Forpligtelsen udgør kr. 105.500.

Lejekontrakt vedrørende driftsmidler er der en opsigelsesvarsel på 6 måneder. Forpligtelsen udgør kr. 440.600.

Selskabet er sambeskattet med moderselskab og hæfter for den samlede skattebetaling.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er afgivet følgende sikkerheder til pengeinstitut:

- ejerpantebrev i lastbil på kr. 700.000, bogført værdi kr. 371.250.
- ejerpantebrev i containere på kr. 510.000, bogført værdi kr. 387.529.
- virksomhedspant på kr. 2.100.000, bogført værdi kr. 6.703.555.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021/22

3