

AT Kloakservice ApS

Ny Mæglergårds Allé 36
2660 Brøndby Strand

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

14/11/2021

Torben Granhøj
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AT Kloakservice ApS
Ny Mæglergårds Allé 36
2660 Brøndby Strand

CVR-nr: 40650717
Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Else Sørensens Vej 30, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 63778710
P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 for AT 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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Brøndby Strand, den 13/11/2021

Direktion

Torben Granhøj

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i AT Kloakservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AT Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 til 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper 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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, 14/11/2021

Jørgen Joost , mne673
Registreret Revisor
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er kloakservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet opnåede et resultat efter skat for år 2020/2021 på 425.454 kr. Selskabets balancesum udgjorde pr. 30. juni 2020 1.168.021 kr. og egenkapitalen udgjorde 551.652 kr. Selskabets udvikling, betegner ledelsen som værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper.

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.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, husleje, autodrift m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Småanskaffelser på indtil 30.700 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse for tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes skatteaktiver af skattemæssige underskud. Dog nedsættes dette, såfremt det ikke er sandsynligt at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.539.796	457.224
Personaleomkostninger	1	-1.938.523	-484.110
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.747	0
Resultat af ordinær primær drift		549.526	-26.886
Øvrige finansielle omkostninger		-856	-2.180
Ordinært resultat før skat		548.670	-29.066
Skat af årets resultat	2	-123.216	5.264
Årets resultat		425.454	-23.802
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		425.454	-23.802
I alt		425.454	-23.802

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		243.733	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	243.733	0
Deposita		0	8.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	8.000
Anlægsaktiver i alt		243.733	8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		667.280	219.018
Udskudte skatteaktiver		0	5.264
Tilgodehavender i alt		667.280	224.282
Likvide beholdninger		257.008	710.607
Omsætningsaktiver i alt		924.288	934.889
AKTIVER I ALT		1.168.021	942.889

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		401.652	-23.802
Egenkapital i alt		551.652	126.198
Hensættelse til udskudt skat		4.867	0
Hensatte forpligtelser i alt		4.867	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		118.271	581.271
Skyldig selskabsskat		113.085	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		380.146	235.420
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		611.502	816.691
Gældsforpligtelser i alt		611.502	816.691
PASSIVER I ALT		1.168.021	942.889

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	150.000	-23.802	126.198
Årets resultat		425.454	425.454
Egenkapital, ultimo	150.000	401.652	551.652

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	1.717.320	408.877
Pensionsbidrag	203.294	52.276
Andre omkostninger til social sikring	17.909	22.957
	1.938.523	484.110

2. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktuel skat	118.349	-5264
Ændring af udskudt skat	4.867	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	123.216	-5.264

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	295.480
Afgang	0
Kostpris ultimo	295.480
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	51.747
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	51.747
Regnskabsmæssig værdi ultimo	243.733

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen.
Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.
Den samlede forpligtelse fremgår af moderselskabets årsrapport.

Virksomheden har indgået aftaler om operationel leasing vedr. driftmidler. Den samlede leasingforpligtelse overstiger ikke kr. 3.350 t. kr inkl. restværdier ved kontrakternes udløb.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020/21
Gennemsnitligt antal ansatte	3