
Slamsugercentralen, København ApS

CVR-nr.: 40389997

Hvidsværmervej 163F
2610 Rødovre

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/07/2024

Susanne Petersen
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 Slamsugercentralen, København ApS
Hvidsværmervej 163F
2610 Rødovre

CVR-nr.: 40389997
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Revisor TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295
2605 Brøndby
DK Danmark
CVR-nr.: 38267132
P-enhed: 1022020699

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Slamsugercentralen, København 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.

Rødovre, den 28/07/2024

Direktion

Susanne Petersen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Slamsugercentralen, København ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Slamsugercentralen, København ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Brøndby, den 28/07/2024

TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132
Jørgen Joost, mne673
Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at udføre virksomhed med kloakservice.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets bruttofortjeneste udgør DKK 2.812.688 mod DKK 2.080.469 sidste år.

Det ordinære resultat efter skat udgør DKK -736.508 mod DKK -2.235.290 sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er pr. 31. december 2023 negativ med DKK 5.800.881.

Den fortsatte drift af selskabet er afhængig af, at selskabets investorer fortsat støtter op om finansieringen af selskabets aktiviteter og ikke kræver sine tilgodehavender tilbagebetalt før selskabet har midlerne hertil.

Selskabet har modtaget nettofinansiering for DKK 6,5 mio. fra selskabets anpartshaver og investorer, som har afgivet tilbagetrædelseserklæringer.

Tilbagetrædelseserklæringerne er gældende indtil årsrapporten for 2024 foreligger.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen ved selve salget af varer og ydelser. Nettoomsætning indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat:

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

Balancen:**Anlægsaktiver:**

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

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Driftsmidler	10% (10 år)
Goodwil	10% (10 år)

Småanskaffelser på indtil 32.000 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.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende år.

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. Der ikke afsættes udskudt skat vedr. eventuelle leasingaktiver.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.812.688	2.080.469
Personaleomkostninger		-3.377.510	-4.110.559
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-147.809	-188.095
Resultat af ordinær primær drift		-712.631	-2.218.185
Andre finansielle indtægter		300	0
Øvrige finansielle omkostninger		-24.177	-17.105
Ordinært resultat før skat		-736.508	-2.235.290
Årets resultat		-736.508	-2.235.290
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-736.508	-2.235.290
I alt		-736.508	-2.235.290

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Goodwill		648.682	756.796
Immaterielle anlægsaktiver i alt		648.682	756.796
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		252.561	292.256
Materielle anlægsaktiver i alt	1	252.561	292.256
Deposita		464.614	428.493
Finansielle anlægsaktiver i alt		464.614	428.493
Anlægsaktiver i alt		1.365.857	1.477.545
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.747.654	1.777.320
Andre tilgodehavender		0	91.822
Periodeafgrænsningsposter		44.841	88.818
Tilgodehavender i alt		1.792.495	1.957.960
Likvide beholdninger		91.874	5.686
Omsætningsaktiver i alt		1.884.369	1.963.646
AKTIVER I ALT		3.250.226	3.441.191

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		350.000	350.000
Overført resultat		-6.150.881	-5.414.373
Egenkapital i alt		-5.800.881	-5.064.373
Leverandører af varer og tjenesteydelser		528.530	773.481
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.986.722	1.618.207
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.535.855	6.113.876
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		9.051.107	8.505.564
Gældsforpligtelser i alt		9.051.107	8.505.564
PASSIVER I ALT		3.250.226	3.441.191

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	350.000	-5.414.373	-5.064.373
Årets resultat		-736.508	-736.508
Egenkapital, ultimo	350.000	-6.150.881	-5.800.881

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	396.946
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	396.946
Af- og nedskrivning primo	-104.690
Årets afskrivning	-39.695
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-144.385
Regnskabsmæssig værdi ultimo	252.561

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er pr. 31. december 2023 negativ med DKK 5.800.881. Den fortsatte drift af selskabet er afhængig af, at selskabets investorer fortsat støtter op om finansieringen af selskabets aktiviteter og ikke kræver sine tilgodehavender tilbagebetalt før selskabet har midlerne hertil.

Selskabet har modtaget nettofinansiering for DKK 6.535.855 fra selskabets anpartshaver og investorer, som har afgivet tilbagetrædelseserklæring til fordel for øvrige kreditorer.

Tilbagetrædelseserklæringerne er afgivet indtil årsrapporten for 2024 foreligger.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser overstiger ikke DKK 0,3 mio.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2023
	6