

Theill Kloakservice ApS

CVR-nummer 31 19 02 58

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 31/15 2013



Carsten Theill Laursen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Theill Kloakservice ApS
Hvidovregade 28-30
2650 Hvidovre

Hjemstedskommune: Hvidovre
CVR-nummer: 31 19 02 58
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

Direktion

Carsten Theill Laursen

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Ny Østergade 11, 4-5
4000 Roskilde

Kontaktperson:
Ewe Britt Bünsov Brøns

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Theill Kloakservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret

Hvidovre, 26. maj 2013

Direktionen:



Carsten Theill Laursen

1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Theill Kloakservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Theill Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Selskabets ledelse har jf. selskabslovens § 119 pligt til, inden 6 måneder efter kapitaltabet er konstateret, at indkalde til en generalforsamling. På generalforsamlingen skal ledelsen redegøre for selskabets økonomiske situation og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning.

Uden at det har påvirket vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har ydet lån til selskabets anpartshaver. Lånet er i strid med selskabslovens § 210, og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af

årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Roskilde, 26. maj 2013

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab



Ewe Britt Bünsø Brøns

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed indenfor anden bygge og anlægsvirksomhed, som kræver specialisering, herunder kloakservice og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Årets resultat er et underskud efter skat på DKK 299.317.

Balancesummen udgør pr. 31. december 2012 DKK 584.438.

Egenkapitalen er negativ pr. 31. december 2012 med DKK 65.477.

Reetablering af egenkapital

Selskabets ledelse forventer, at indtjeningen forbedres de kommende år, og dermed reetableres egenkapitalen via driften i de kommende år.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets

Anvendt regnskabspraksis

forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 år

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger i indestående pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af

Anvendt regnskabspraksis

fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.225.789	1.865
1	Personaleomkostninger	-1.546.819	-1.896
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-5.041	-5
	Resultat før finansielle poster	-326.071	-35
2	Finansielle indtægter	41.938	35
	Finansielle omkostninger	-43.128	-33
	Resultat før skat	-327.261	-33
3	Skat af årets resultat	27.944	8
	Årets resultat	-299.317	-24
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	108.840	133
	Årets resultat	-299.317	-24
	Til disposition i alt	-190.477	109
	Overført resultat ultimo	-190.477	109
	Resultatdisponering i alt	-190.477	109

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.995	2
	Materielle anlægsaktiver	6.995	2
	Anlægsaktiver i alt	6.995	2
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	131.114	191
	Igangværende arbejder for fremmed regning	62.516	132
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	62.481	69
	Udsudte skatteaktiver	44.720	17
5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	234.650	429
	Periodeafgrænsningsposter	16.062	13
	Tilgodehavender	551.543	851
	Likvide beholdninger	25.900	18
	Omsætningsaktiver i alt	577.443	868
	Aktiver i alt	584.438	870

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-190.477	109
6	Egenkapital i alt	-65.477	234
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	140.281	132
	Selskabsskat	0	10
	Anden gæld	509.634	494
	Kortfristede gældsforpligtelser	649.915	636
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	649.915	636
	Passiver i alt	584.438	870
7	Usikkerheder om going concern		
8	Eventualaktiver		
9	Eventualforpligtelser		
10	Leje- og leasingforpligtelser		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012	2011		
	DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger			
	Løn og gager	1.380.087	1.717	
	Pensioner	113.357	141	
	Andre omkostninger til social sikring	53.375	38	
	Personaleomkostninger i alt	1.546.819	1.896	
2	Finansielle indtægter			
	Renter, tilknyttede virksomheder	3.200	4	
	Andre finansielle indtægter	38.738	31	
	Finansielle indtægter i alt	41.938	35	
3	Skat af årets resultat			
	Skat af årets resultat	0	10	
	Regulering af udskudt skat	-27.944	-18	
	Skat af årets resultat i alt	-27.944	-8	
4	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder er et almindeligt forretningsmellemværende, der har løbet i hele regnskabsåret. Mellemværendet forrentes med 5 % i alle rentedage.			
5	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere			
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere er et almindeligt forretningsmellemværende. Mellemværende har løbet hele året. Mellemværendet er renteberegnet med 9,00 % - 9,25 %. Renteindtægten udgør DKK 38.329.			
6	Egenkapital	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	109	234
	Årets resultat	0	-299	-299
	Egenkapital ultimo	125	-190	-65

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

7 Usikkerheder om going concern

Selskabets ledelse forventer, at indtjeningen forbedres de kommende år, og dermed reetableres egenkapitalen via driften i de kommende år.

8 Eventualaktiver

Ingen.

9 Eventualforpligtelser

Ingen.

10 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har lejeforpligtelse på i alt DKK 348.422, hvoraf DKK 103.053 kan henføres til 2013. Lejeperioderne er mellem 22 og 26 måneder.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.