

Cleansolve Holding ApS

Hunderupvej 28, 1

5000 Odense C

CVR-nr. 13 60 52 70

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 24/08 2016

Per Bruun Famme
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	7
Balance 30. april	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cleansolve Holding ApS
Hunderupvej 28, 1
5000 Odense C

CVR-nr.: 13 60 52 70
Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Regnskabsår: 25. regnskabsår
Hjemsted: Odense

Direktion

Per Bruun Famme

Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision
Statsautoriserede revisorer
Østre Stationsvej 43, 1. tv.
5000 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Cleansolve Holding 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. 30. april 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24. august 2016

Direktion

Per Bruun Famme

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Cleansolve Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cleansolve Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Odense, den 24. august 2016

FER FYNS ERHVERVSREVISION
STATSAUTORISEREDE REVISORER
CVR-nr. 21 44 75 87

Leib Falk Hansen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cleansolve Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i 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, herudover 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler m.v.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, 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 afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids punkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Bruttotab		-41.122	-152.902
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-4.672</u>	<u>-5.444</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-45.794	-158.346
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.354
Finansielle indtægter	1	741.756	1.406.722
Finansielle omkostninger	2	<u>-884.459</u>	<u>-54.772</u>
Resultat før skat		-188.497	1.194.958
Skat af årets resultat	3	<u>40.500</u>	<u>-286.994</u>
Årets resultat		<u>-147.997</u>	<u>907.964</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-147.997</u>	<u>907.964</u>
		<u>-147.997</u>	<u>907.964</u>

Balance 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>109.124</u>	<u>113.796</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>109.124</u>	<u>113.796</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>109.124</u>	<u>113.796</u>
Andre tilgodehavender		99.538	29.855
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	5.334
Udskudt skatteaktiv		<u>88.000</u>	<u>47.500</u>
Tilgodehavender		<u>187.538</u>	<u>82.689</u>
Værdipapirer		<u>9.720.531</u>	<u>10.260.790</u>
Værdipapirer		<u>9.720.531</u>	<u>10.260.790</u>
Likvide beholdninger		<u>296.624</u>	<u>553.133</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.204.693</u>	<u>10.896.612</u>
Aktiver i alt		<u><u>10.313.817</u></u>	<u><u>11.010.408</u></u>

Balance 30. april

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>10.125.423</u>	<u>10.273.420</u>
Egenkapital	4	<u>10.250.423</u>	<u>10.398.420</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.000	51.365
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	16.433
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.464	876
Selskabsskat		13.694	189.254
Anden gæld		<u>11.236</u>	<u>354.060</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>63.394</u>	<u>611.988</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>63.394</u>	<u>611.988</u>
Passiver i alt		<u>10.313.817</u>	<u>11.010.408</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	-75	26
Andre finansielle indtægter	<u>741.831</u>	<u>1.406.696</u>
	<u>741.756</u>	<u>1.406.722</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>884.459</u>	<u>54.772</u>
	<u>884.459</u>	<u>54.772</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	188.494
Regulering udskudt skat	<u>-40.500</u>	<u>98.500</u>
	<u>-40.500</u>	<u>286.994</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2015	125.000	10.273.420	10.398.420
Årets resultat	0	-147.997	-147.997
Egenkapital 30. april 2016	125.000	10.125.423	10.250.423

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive rådgivningsvirksomhed, handel, investering samt dermed beslægtet virksomhed.

6 Eventualposter mv.

Der er ingen kendte eventualposter.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen kendte sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.