



ÅRSRAPPORT 2015/2016

Super Clean ApS

Odensegade 16, kl.
2100 København Ø

CVR nr. 19122808

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 7. december 2016

Dirigent

Michael Bech Henriksen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	8
Ledespåtegning	9
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed med rengøring og vinduespolering samt dykkerskole og rejser med dykkerundervisning.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Super Clean ApS
Odensegade 16, kl.
2100 København Ø

CVR-nr.: 19122808
Stiftelsesdato: 23. februar 1996
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Michael Bech Henriksen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
7. december 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Super Clean ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

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

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andelsbolig indregnes til andelskroneværdien.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Super Clean ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Super Clean ApS for regnskabsåret 2015/16 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 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 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.

Ringsted, den 7. december 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Super Clean ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. december 2016

Direktion:

Michael Bech Henriksen

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	402.469	547.572
Personaleomkostninger		
Lønninger	-332.237	-417.516
Pensioner	-64.560	-75.883
Andre udgifter til social sikring	-48.754	-45.578
Personaleomkostninger i alt	-445.551	-538.977
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-4.460	-4.460
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-4.460	-4.460
Finansiering		
Øvrige finansielle omkostninger	-12.236	-15.098
Ordinært resultat før skat	-59.778	-10.963
1. Skat af årets resultat	32.728	3.715
ÅRETS RESULTAT	-27.050	-7.248
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-27.050	-7.248
Disponeret i alt	-27.050	-7.248

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	2.480.133	1.206.213
Produktionsanlæg og maskiner	4.459	8.919
Materielle anlægsaktiver i alt	2.484.592	1.215.132
Anlægsaktiver i alt	2.484.592	1.215.132
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	35.975	35.995
Varebeholdninger i alt	35.975	35.995
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	337.429	123.722
Andre tilgodehavender	20.913	41.814
Tilgodehavender i alt	358.342	165.536
Likvide beholdninger	9.899	16.204
Likvide beholdninger i alt	9.899	16.204
Omsætningsaktiver i alt	404.216	217.735
AKTIVER I ALT	2.888.808	1.432.867

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	1.912.319	918.661
Overført resultat	-120.127	-93.077
Egenkapital i alt	1.917.192	950.584
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	469.585	222.051
Hensatte forpligtelser i alt	469.585	222.051
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	165.212	141.447
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.000	13.000
Anden gæld	62.127	96.086
Periodeafgrænsningsposter	239.653	0
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	22.039	9.699
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	502.031	260.232
Gældsforpligtelser i alt	502.031	260.232
PASSIVER I ALT	2.888.808	1.432.867

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5. Eventualposter

Noter

	2015/2016	2014/2015		
1. Skat af årets resultat				
Regulering af eventualskatter	-32.728	-3.715		
	<u>-32.728</u>	<u>-3.715</u>		
			Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2. Materielle anlægsaktiver				
Anskaffelsessum:				
Anskaffelsessum, primo	180.000	69.739		
Anskaffelsessum, ultimo	<u>180.000</u>	<u>69.739</u>		
Opskrivninger:				
Opskrivning, primo	1.670.587	0		
Årets opskrivninger	1.273.920	0		
Opskrivninger, ultimo	<u>2.944.507</u>	<u>0</u>		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:				
Af- og nedskrivninger, primo	-644.374	-60.820		
Årets af- og nedskrivninger	0	-4.460		
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-644.374</u>	<u>-65.280</u>		
Bogført værdi, ultimo	<u>2.480.133</u>	<u>4.459</u>		
			Selskabs- kapital	Opskrivn. henlæg- gelses
				Overført resultat
				I alt
3. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	125.000	918.661	-93.077	950.584
Årets op/nedskrivning	0	993.658	0	993.658
Overført jfr. resultatdisponering	0	0	-27.050	-27.050
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>1.912.319</u>	<u>-120.127</u>	<u>1.917.192</u>

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

5. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. varebil. Restløbetid udgør 11 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 23.155.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.