

# **CLEAN UP A/S**

Søhøj 11  
2690 Karlslunde

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

**29/11/2016**

**Lars Vendelbo**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** CLEAN UP A/S  
Søhøj 11  
2690 Karlslunde  
  
Telefonnummer: 46151050  
  
CVR-nr: 19614735  
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Clean Up A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og at selskabets interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, er tilstrækkelig og at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

Selskabet opfylder forsat betingelserne for fravalg af revision. Det er foreslået generalforsamlingen at fravælge revision. Foreslaget forventes vedtaget.

Karlslunde, den 29/11/2016

## Direktion

Lars Vendelbo Pedersen

## Bestyrelse

Niels Juncker

Lars Vendelbo Pedersen

Susanne Nørby

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder forsat betingelserne for fravalg af revision. Det er foreslået generalforsamlingen at fravælge revision. Forslaget forventes vedtaget.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Frank Poulsen  
Registreret revisor  
Klostermosevej 140  
3000 Helsingør

Til aktionærene i Clean Up A/S

Vi har ydet assistance med opstilling af årsrapporten for Clean Up for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejl information, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte assistance med regnskabsopstilling

Vores ansvar er at assistere med opstilling af årsrapporten på grundlag af ledelsens godkendte bogføring og regnskabsmæssige skøn. Vi har ikke udført revision.

Assistance med regnskabs opstilling af årsrapporten, omfatter ikke handlinger som kan give et revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. Der gives ikke konklusion på assistance med regnskabsopstilling.

Helsingør, 26/11/2016

Frank Poulsen  
Registreret revisor

CVR:

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i opførelse og handel med fast ejendom samt beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn. Herunder ejendomsservice bl.a. via datterselskaber.

## Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Årsrapporten udviser et resultat på kr. 273.757.

## Særlige risici

Selskabet har efter ledelsens skøn ingen særlige risici, udover den almindelige forretningsrisiko.

## Den forventede udvikling

Der forventes fortsat vækst i dattervirksomheden, men et mindre underskud i selskabet.

Årets resultat foreslås overført til næste år.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## GENERELT

Årsrapporten for Clean Up A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ved indregning af datterselskaber har selskabet ændret praksis fra kostpris til, at måle efter den indre værdis metode (equity metoden). Den anvendte regnskabspraksis er herudover uændret i forhold til sidste 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.

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 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 driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

#### BALANCEN

##### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode (equity). I tilfælde, hvor denne værdi overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

##### Udbytte

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

##### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.



# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning .....		751.218	390.163
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-346.734	-225.646
Andre eksterne omkostninger .....		-51.898	-24.326
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>352.586</b>	<b>140.191</b>
Lønninger .....		-195.833	-166.465
Andre omkostninger til social sikring .....		-18.606	-3.761
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.639	-3.639
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>134.508</b>	<b>-33.674</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		152.322	53.580
Øvrige finansielle omkostninger .....		-72	-19
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>286.758</b>	<b>19.887</b>
Skat af årets resultat .....	1	-13.001	243.294
<b>Årets resultat .....</b>		<b>273.757</b>	<b>263.181</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		152.322	
Overført resultat .....		121.435	263.181
<b>I alt .....</b>		<b>273.757</b>	<b>263.181</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.639	7.278
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>3.639</b>	<b>7.278</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		4.760.244	1.445.038
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		130.518	130.518
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>4.890.762</b>	<b>1.575.556</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.894.401</b>	<b>1.582.834</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		14.694	152.550
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		11.788	
Andre tilgodehavender .....		30.207	23.909
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>56.689</b>	<b>176.459</b>
Likvide beholdninger .....		685.260	332.203
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>741.949</b>	<b>508.662</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.636.350</b>	<b>2.091.496</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger .....		3.621.568	1.002.196
Overført resultat .....		390.586	269.150
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>4.512.154</b>	<b>1.771.346</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	5	832.382	136.548
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>832.382</b>	<b>136.548</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		46.250	46.250
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		157.667	94.277
Skyldig selskabsskat .....		13.001	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		74.896	43.075
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>291.814</b>	<b>183.602</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>291.814</b>	<b>183.602</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.636.350</b>	<b>2.091.496</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	13.001	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-243.294
	<u>13.001</u>	<u>-243.294</u>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	18.195
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.195</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-10.917
Årets afskrivning	-0	-0	-3.639
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>	<b>-14.556</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.639</b>

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	563.000	0
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>563.000</b>	<b>0</b>
Ændring af regnskabsprincip til equity metoden	4.044.922	0
Andel i årets resultat jf. note	152.322	0
Udloddet udbytte	-0	-0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>4.197.244</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.760.244</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Søhøj I ApS, Karlslunde	50%	126.000	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Boligview ApS, Karlslunde	50%	9.394.487	304.644

#### 4. Egenkapital i alt

	<b>Primo</b>	<b>Bev. på egenkapital</b>	<b>Foreslag til resultat fordeling</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ultimo</b>
Aktiekapital	500.000	0	0	0	500.000
Nettoopskrivning, datterselskab	1.002.196	2.467.050	152.322	0	3.621.568
Årets resultat	269.150	0	121.435	0	390.586
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.771.346</b>	<b>2.467.050</b>	<b>273.757</b>	<b>0</b>	<b>4.512.154</b>

#### 5. Hensættelse til udskudt skat

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
Hensat eventualskat primo	136.548	379.842
Regulering af udskudt skat	695.834	-243.294
<b>Hensat eventualskat ultimo</b>	<b>832.382</b>	<b>136.548</b>

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har efter ledelsens hverken eventualaktiver eller eventualforpligtelser.

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har hverken pant eller stillet sikkerhed.

## 8. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Lars Vendelbo Pedersen

Susanne Nørby

Niels Juncker

Bestemmende indflydelse:

Direktør Lars Vendelbo Pedersen

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Direktør Lars Vendelbo Pedersen