

CLEAN UP A/S

Søhøj 11
2690 Karlslunde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

Lars Vendelbo Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CLEAN UP A/S
Søhøj 11
2690 Karlslunde

Telefonnummer: 46151050

CVR-nr: 19614735

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Karlsunde, den 30/11/2017

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. Foreslaget forventes vedtaget.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Clean Up A/S
Søhøj 11
2690 Karsllunde

Vi har ydet assistance med opstilling af årsrapporten for Clean Up for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 fejlinformation, 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, 30/11/2017

Frank Poulsen
Registreret Revisor

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. 1.133.707.

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 acontoskatter.

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. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		673.458	751.218
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-448.140	-346.734
Andre eksterne omkostninger		-50.533	-51.898
Bruttoresultat		174.785	352.586
Lønninger		-149.744	-195.833
Andre omkostninger til social sikring		-19.206	-18.606
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.639	-3.639
Resultat af ordinær primær drift		2.196	134.508
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.155.882	152.322
Øvrige finansielle omkostninger		-535	-72
Ordinært resultat før skat		1.157.543	286.758
Skat af årets resultat		-23.836	-13.001
Årets resultat		1.133.707	273.757
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.155.882	152.322
Overført resultat		-22.175	121.435
I alt		1.133.707	273.757

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			3.639
Materielle anlægsaktiver i alt	1		3.639
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.916.126	4.760.244
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		130.518	130.518
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	6.046.644	4.890.762
Anlægsaktiver i alt		6.046.644	4.894.401
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.694	14.694
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		16.468	11.788
Andre tilgodehavender		6.298	30.207
Tilgodehavender i alt		37.460	56.689
Likvide beholdninger		847.841	685.260
Omsætningsaktiver i alt		885.301	741.949
Aktiver i alt		6.931.945	5.636.350

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		5.609.832	3.621.568
Overført resultat		368.410	390.586
Egenkapital i alt		6.478.242	4.512.154
Hensættelse til udskudt skat			832.382
Hensatte forpligtelser i alt			832.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser		258.750	46.250
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		139.267	157.667
Skyldig selskabsskat		12.928	13.001
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.758	74.896
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		453.703	291.814
Gældsforpligtelser i alt		453.703	291.814
Passiver i alt		6.931.945	5.636.350

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	3.621.568	390.585	0	4.512.153
Andre værdireguleringer af egenkapitalen	0	832.382	0	0	832.382
Årets resultat	0	1.155.882	-22.175	0	1.133.707
Egenkapital, ultimo	500.000	5.609.832	368.410	0	6.478.242

Selskabskapitalen er opdelt i 500 aktier á kr. 1.000

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	18.195
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	18.195
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-14.556
Årets afskrivning	-3.639
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-18.195
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo, søhøj 1 ApS	63.000
Kostpris primo, Boligview A/S	500.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	563.000
Ændring af regnskabsprincip til equity metoden	4.197.244
Andel i årets resultat jf. note	1.155.882
Udloddet udbytte	-0
Nettoopskrivninger ultimo	5.916.126
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.916.126
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

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

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Boligview ApS, Karlslunde	50%	11.706.252	1.570.281

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har efter ledelsens hverken eventualaktiver eller eventualforpligtelser.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har hverken pant eller stillet sikkerhed.

5. 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