

Clean Supply A/S

Fabriksparken 10A, Glostrup

CVR-nr. 21 14 64 47

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2016.

Jørgen Friis Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Clean Supply A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 19. maj 2016

Direktion

Jørgen Friis Hansen

Bestyrelse

Erik Busk Kristensen
Formand

Martin Kirkegaard

Ole Ausig Weiss

Jørgen Friis Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Clean Supply A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Clean Supply A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 19. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Martin S. Haaning
statsautoriseret revisor

Ole Levin
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Clean Supply A/S
Fabriksparken 10A
Glostrup

Telefon: 43434455

CVR-nr.: 21 14 64 47

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Erik Busk Kristensen, Formand
Martin Kirkegaard
Ole Ausig Weiss
Jørgen Friis Hansen

Direktion

Jørgen Friis Hansen

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive engrossalg med rengøringsartikler og dertil knyttede varer samt anden hermed beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.856.626 mod 5.783.096 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.144 mod -417.169 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean Supply A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

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

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	5.856.626	5.783.096
1 Personaleomkostninger	-4.998.541	-5.408.978
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-498.072	-494.107
Driftsresultat	360.013	-119.989
Andre finansielle indtægter	6.267	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-224.892	-282.301
Resultat før skat	141.388	-402.290
3 Skat af årets resultat	-138.244	-14.879
Årets resultat	3.144	-417.169
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	3.144	0
Disponeret fra overført resultat	0	-417.169
Disponeret i alt	3.144	-417.169

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Goodwill	432.200	864.400
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>432.200</u>	<u>864.400</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	219.154	165.026
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>219.154</u>	<u>165.026</u>
Deposita	360.584	345.158
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>360.584</u>	<u>345.158</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.011.938</u>	<u>1.374.584</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.328.473	3.430.285
Varebeholdninger i alt	<u>3.328.473</u>	<u>3.430.285</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.127.100	3.015.951
Tilgodehavende selskabsskat	0	56.106
Andre tilgodehavender	119.352	114.655
Tilgodehavender i alt	<u>2.246.452</u>	<u>3.186.712</u>
Likvide beholdninger	15.727	29.760
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.590.652</u>	<u>6.646.757</u>
Aktiver i alt	<u>6.602.590</u>	<u>8.021.341</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
7	Overført resultat	93.151	90.007
	Egenkapital i alt	<u>1.593.151</u>	<u>1.590.007</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.709	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.709</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
8	Gæld til pengeinstitutter	1.373.269	1.766.560
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.373.269</u>	<u>1.766.560</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	350.000	300.000
	Gæld til pengeinstitutter	1.196.983	1.564.291
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.248.006	2.014.939
	Selskabsskat	46.429	0
	Anden gæld	793.043	785.544
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.634.461</u>	<u>4.664.774</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.007.730</u>	<u>6.431.334</u>
	Passiver i alt	<u>6.602.590</u>	<u>8.021.341</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.593.003	5.003.862
Pensioner	60.607	61.194
Andre omkostninger til social sikring	73.285	64.275
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>271.646</u>	<u>279.647</u>
	<u>4.998.541</u>	<u>5.408.978</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>224.892</u>	<u>282.301</u>
	<u>224.892</u>	<u>282.301</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	136.535	19.894
Årets regulering af udskudt skat	1.709	0
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>-5.015</u>
	<u>138.244</u>	<u>14.879</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2015	<u>2.161.000</u>	<u>2.161.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.161.000</u>	<u>2.161.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-1.296.600	-864.400
Årets afskrivninger	<u>-432.200</u>	<u>-432.200</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-1.728.800</u>	<u>-1.296.600</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>432.200</u>	<u>864.400</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	528.997	528.997
Tilgang i årets løb	<u>120.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>648.997</u>	<u>528.997</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-363.971	-302.064
Årets afskrivninger	<u>-65.872</u>	<u>-61.907</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-429.843</u>	<u>-363.971</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>219.154</u>	<u>165.026</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Aktiekapitalen består af 1.500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	90.007	507.176
Årets overførte overskud eller underskud	<u>3.144</u>	<u>-417.169</u>
	<u>93.151</u>	<u>90.007</u>
8. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.723.269	2.066.560
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-350.000</u>	<u>-300.000</u>
	<u>1.373.269</u>	<u>1.766.560</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>20.000</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.920 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	3.328 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	2.127 t.kr.
Goodwill	432 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt på et lejemål, som tidligst kan opsige med 6 måneders varsel. Den årlige leje andrager t.kr. 726.