

CLEANMAC.DK ApS

Møllevej 9, 8
2990 Nivå

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

27/05/2016

Hans Mougaard
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 CLEANMAC.DK ApS
Møllevvej 9, 8
2990 Nivå

Telefonnummer: 40984446
Fax: 70254447

CVR-nr: 30088727
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Danske Bank
3400 Hillerød

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for CleanMac.dk ApS.

Den anvendte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til godkendelse på den ordinære generalforsamling:

Viborg, den

Direktion

Jean-Paul Damsgaard

Bestyrelse

Jean-Paul Damsgaard

Linda Jeanne Leth Damsgaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets ledelse kan erklære at betingelserne for at udelade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i CleanMac. DK ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS for regnskabsåret 1/1 – 31/12 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg,

Hans Mougaard
Registreret revisor
Revisionsselskabet Mougaard FSR
CVR: 21849588

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet driver et "supply-house" inden for salg og levering af rengøringsmidler samt handel og service i øvrigt.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke forekommet hændelser i perioden efter regnskabsårets afslutning og indtil regnskabsafslutningen, som væsentligt forrykker vurderingen af selskabets forhold.

Forventet udvikling:

Det forventes at selskabets fremtidige ordinære indtjening vil være stigende, og at resultatet for næste år vil udvise et pænt overskud.

Ejerforhold:

Jean-Paul Damsgaard Andersen ejer samtlige anparter.

Resultatanvendelse:

	2015	2014
ÅRETS RESULTAT.....	1.089	67

Der foreslås anvendt således:

Udbytte.....	0	50
Overført til næste år.....	1.089	17
ALT	1.089	67

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for CleanMac.dk ApS er aflagt i overensstemmelse med almindeligt anerkendt regnskabspraksis. I det efterfølgende er de væsentligste regnskabs- og vurderingsprincipper omtalt.

Den anvendte praksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indtjening 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Skattemæssige forhold:

Skatten af årets indkomst er afsat med 23,5% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudte skatter afsættes med 23,5 % af indregnede merværdier i forhold til de skattemæssige saldo værdier.

Skattemæssigt aktiv:

Der er optaget 23,5 % af selskabets skattemæssige underskud som skattemæssigt aktiv.

Herudover påhviler der ikke selskabet yderligere skatter.

Den aktuelle danske selskabsskat beregnes med den aktuelle skattesats.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat med tillæg, regulering af tidligere års skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE:

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter selskabets omsætning efter fradrag af vareforbrug og fremmed arbejde. Alle poster måles til dagspriser.

Afskrivninger:

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede levetid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Driftsmateriel og inventar – herunder selskabets automobil. Brugstid - 20 år
Svarende til 5 %.

EDB anlæg – 5 år – 20 %

Småanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster:

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCE:**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. 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 bruttoavancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger		-256.692	-507.734
Bruttoresultat		322.530	506.806
Personaleomkostninger	1	-318.947	-415.803
Resultat af ordinær primær drift		3.583	91.003
Øvrige finansielle omkostninger		-937	-1.523
Ordinært resultat før skat		2.646	89.480
Skat af årets resultat	2	-1.556	-22.401
Årets resultat		1.090	67.079
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			50.000
Overført resultat		1.090	17.079
I alt		1.090	67.079

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		181.464	187.662
Varebeholdninger i alt		181.464	187.662
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		80.483	79.624
Tilgodehavender i alt		80.483	79.624
Likvide beholdninger		71.948	96.300
Omsætningsaktiver i alt		333.895	363.586
Aktiver i alt		333.895	363.586

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		1.902	-15.178
Overført resultat		1.090	17.079
Egenkapital i alt		127.992	126.901
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.840	1.840
Skyldig selskabsskat		799	16.489
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	3	203.264	168.356
Forslag til udbytte for regnskabsåret			50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		205.903	236.685
Gældsforpligtelser i alt		205.903	236.685
Passiver i alt		333.895	363.586

Noter

1. Personalemkostninger

	kr.
Udbetalt løn	283.760
Telefon	0
Rejsegodtgørelse	29.175
Befodring	1.399
Atp mv.	1.436
Personalemkostninger	3.178
I ALT	318.948

2. Skat af årets resultat

	kr.
Skat af årets resultat	-799
Regulering tidligere år	-757
Skatteaktiv	0
SKAT I ALT	-1.556

3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	kr.
Lån DSK Aps	21.051
Skyldig a-skat	0
Moms	69.297
Atp	0
Skattekonto	76.119
Mellemregningskonto m/JPDA	36.797
I ALT	203.264