

Danclean Holding ApS

Langelinie 44

8464 Galten

CVR-nummer 31497590

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 11/4 - 2016



Tom Larsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Danclean Holding ApS
Langelinie 44
8464 Galten

Telefon:	2273 7484
E-mail:	tomlarsen@danclean.com
Hjemstedskommune:	Skanderborg
CVR-nummer:	31497590
Regnskabsperiode:	1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Tom Larsen

Tilknyttede virksomheder

Danclean ApS
Langelinie 44
8464 Galten

Danclean Ejendomme ApS
Langelinie 44
8464 Galten

Pengeinstitut

Jyske Bank
Skanderborgvej 181
8260

Revisor

Dansk Revision Århus
Godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Danclean Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min 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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, 23. marts 2016

Direktionen:


Tom Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Danclean Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danclean Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Åbyhøj, 23. marts 2016

Dansk Revision Århus

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671



Claus Guldborg Nyvold
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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 vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Bruttofortjeneste	-8.600	-8
	Resultat før finansielle poster	-8.600	-8
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	362.634	336
1	Finansielle indtægter	51.582	105
	Finansielle omkostninger	-87.292	-76
	Resultat før skat	318.325	357
2	Skat af årets resultat	0	-9
	Årets resultat	318.325	348
	Forslag til resultatdisponering:		
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	402.489	336
	Overført resultat	-84.164	12
	Resultatdisponering i alt	318.325	348

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.925.033	1.567
	Finansielle anlægsaktiver	1.925.033	1.567
	Anlægsaktiver i alt	1.925.033	1.567
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.769.428	1.910
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	80.747	142
	Tilgodehavender	1.850.175	2.053
	Likvide beholdninger	42.923	0
	Omsætningsaktiver i alt	1.893.098	2.053
	Aktiver i alt	3.818.131	3.620

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
	Virksomhedskapital	125.000	125
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.420.922	1.018
	Overført resultat	817.188	901
5	Egenkapital i alt	2.363.110	2.045
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.100	8
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	80.747	37
	Selskabsskat	41.032	251
	Anden gæld	1.325.142	1.279
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.455.021	1.575
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.455.021	1.575
	Passiver i alt	3.818.131	3.620
6	Hovedaktivitet		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	20.625	45
Renteindt. Danclean Ejnd.	30.860	59
Andre finansielle indtægter	96	0
Finansielle indtægter i alt	51.582	105
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	6
Regulering af tidl. års skat	0	3
Skat af årets resultat i alt	0	9
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar	504.111	504
Kostpris 31. december	504.111	504
Værdireguleringer 1. januar	1.062.546	682
Årets resultatandel	362.634	336
Øvrige egenkapitalbevægelser	-4.258	44
Værdireguleringer 31. december	1.420.922	1.063
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.925.033	1.567
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Danclean ApS	8464 Galten	100%
Danclean Ejendomme ApS	8464 Galten	100%
4 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Datterselskabsreserver, primo	1.018.433	682
Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	402.489	336
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i alt	1.420.922	1.018

Noter	2015			2014
	DKK			1.000 DKK
5 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	1.018	901	2.045
Årets resultat	0	402	-84	318
Egenkapital ultimo	125	1.421	817	2.363

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt hermed beslægtede formål.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Danclean ApS og Danclean Ejendomme ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Danclean ApS og Danclean Ejendomme ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 221 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Jyske Bank stillet overfor DanClean Ejendomme ApS.

Selvskyldnerkaution for alt mellemværende med Jyske Bank stillet overfor Danclean ApS..