

# CleanTech Danmark A/S

Slagelsevej 13, 4291 Ruds Vedby

CVR-nr. 32 27 13 67

Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 19/05 2017



Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	13

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for CleanTech Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 19. maj 2017

Direktion



Bjarne Andersen

Bestyrelse



Merete Andersen  
formand



Jørgen Christian Iversen



Bjarne Andersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i CleanTech Danmark A/S*

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CleanTech Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 19. maj 2017

### **Baker Tilly Denmark**

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91



Morten Schwensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

Selskabet	CleanTech Danmark A/S Slagelsevej 13 4291 Ruds Vedby
	CVR-nr.: 32 27 13 67
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Stiftet: 24. juni 2009
	Hjemsted: Sorø
Bestyrelse	Merete Andersen, formand Jørgen Christian Iversen Bjarne Andersen
Direktion	Bjarne Andersen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i løsning af serviceopgaver herunder højtryksspuling, rengøringsopgaver, kantinedrift og beslægtet brancher og -opgaver.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 140.052, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.527.383.

Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene for 2015. Tilgodehavender hos selskaber i koncernen t.kr. 614 er reklassificeret fra andre tilgodehavender til tilknyttede virksomheder i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.955.667</b>	<b>7.136.041</b>
Personaleomkostninger	1	-7.697.821	-7.161.766
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-142.511	-82.077
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>115.335</b>	<b>-107.802</b>
Finansielle indtægter	2	92.108	67.768
Finansielle omkostninger		-30.721	-24.222
<b>Resultat før skat</b>		<b>176.722</b>	<b>-64.256</b>
Skat af årets resultat	3	-36.670	12.885
<b>Årets resultat</b>		<b>140.052</b>	<b>-51.371</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		-59.948	-51.371
		<b>140.052</b>	<b>-51.371</b>



## Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		438.881	636.392
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>438.881</b>	<b>636.392</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	125.000	128.000
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	6	2.021.820	1.635.022
Deposita	6	39.000	15.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.185.820</b>	<b>1.778.022</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.624.701</b>	<b>2.414.414</b>
Råvarer og hjælpematerialer		35.000	35.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>35.000</b>	<b>35.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.673.844	1.755.489
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		31.036	0
Udskudt skatteaktiv		184.246	220.916
Periodeafgrænsningsposter		558.675	232.751
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.447.801</b>	<b>2.209.156</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>349.726</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.482.801</b>	<b>2.593.882</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>5.107.502</b>	<b>5.008.296</b>

## Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.827.383	2.887.332
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>3.527.383</b>	<b>3.387.332</b>
Banker		0	249.337
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>249.337</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	272.400
Banker		471.400	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		502.791	447.470
Anden gæld		605.928	651.757
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.580.119</b>	<b>1.371.627</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.580.119</b>	<b>1.620.964</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.107.502</b>	<b>5.008.296</b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	500.000	2.887.331	0	3.387.331
Årets resultat	0	-59.948	200.000	140.052
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>2.827.383</b>	<b>200.000</b>	<b>3.527.383</b>

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.234.560	6.695.011
Pensioner	116.268	106.579
Andre omkostninger til social sikring	227.493	264.758
Andre personaleomkostninger	119.500	95.418
	<u>7.697.821</u>	<u>7.161.766</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>16</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	70.201	44.296
Andre finansielle indtægter	21.907	23.472
	<u>92.108</u>	<u>67.768</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	-12.885
Årets udskudte skat	36.670	0
	<u>36.670</u>	<u>-12.885</u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. januar	784.719
Afgang i årets løb	-87.545
Kostpris 31. december	<u>697.174</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	148.326
Årets afskrivninger	136.226
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-26.259
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>258.293</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u><u>438.881</u></u></b>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	<u>125.000</u>	<u>128.000</u>
Kostpris 31. december	<u>125.000</u>	<u>128.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u><u>125.000</u></u></b>	<b><u><u>128.000</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknyttede virksomheder	Deposita
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar	1.875.022	39.000
Tilgang i årets løb	146.798	0
Kostpris 31. december	<u>2.021.820</u>	<u>39.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>2.021.820</u></b>	<b><u>39.000</u></b>

### 7 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter på renter og udbytte. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for BMA1 Holding, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har pr. 31.12.2016 leje- og leasingaftaler med en eventualforpligtelse på i alt t.kr. 2.353, hvor de sidste leasingaftaler udløber ultimo 2020.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, t.kr. 219, er der deponeret ejerpantebrev, t.kr. 2.900, med pant i driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 439.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for bankmellemværende i de tilknyttede selskabet CleanTech Ejendomme ApS og SvaneRen Rengøringscenter ApS.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CleanTech Danmark A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene for 2015. Tilgodehavender hos selskaber i koncernen t.kr. 614 er reklassificeret fra andre tilgodehavender til tilgodehavender i tilknyttede virksomheder i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.