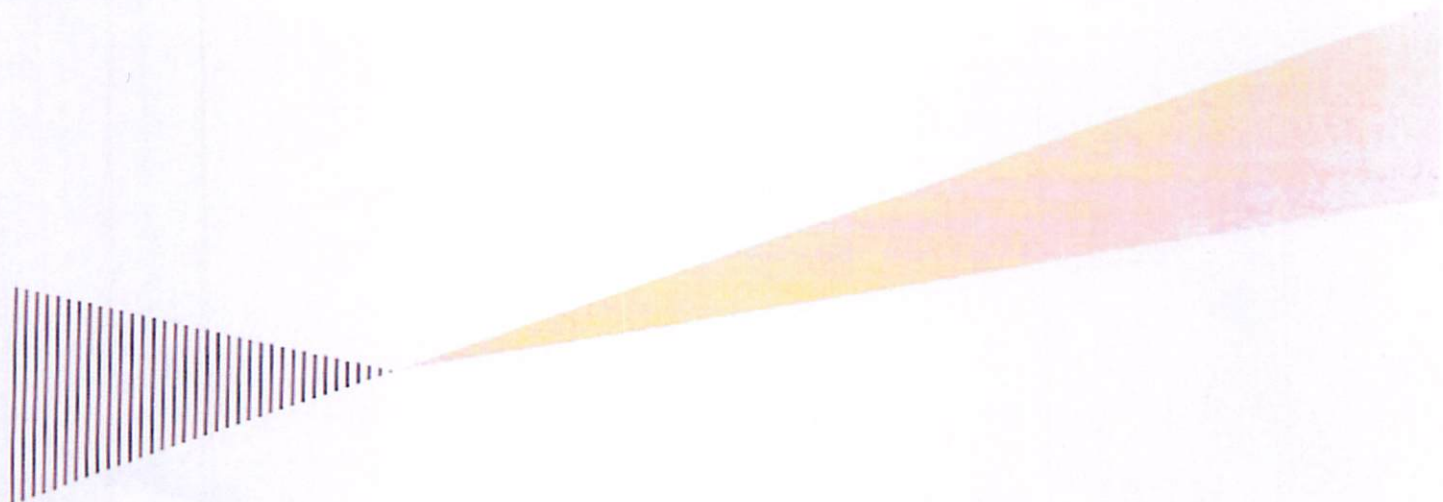


Klean Kopenhagen A/S

Bredgade 23B, 1260 København K

CVR-nr. 32 76 29 64



Årsrapport for 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7/12.2016

Som dirigent:



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Hoved- og nøgletal	2
Beretning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	10
Personaleomkostninger	14
Skat af årets resultat	14
Immaterielle anlægsaktiver	14
Materielle anlægsaktiver	15
Aktiekapital	15
Sikkerhedsstillelser	15
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	15
Nærtstående parter	16

Oplysninger om selskabet

Navn	Klean Kopenhagen A/S
Adresse, postnr., by	Bredgade 23B, 1260 København K
CVR-nr.	32 76 29 64
Stiftet	29. januar 2010
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Henrik Mou, formand Lis Witte Kjær Jensen Flemming Kok Thomas Sciavitsky Bentsen Karsten Bubber Outzen
Direktion	Lis Witte Kjær Jensen Thomas Sciavitsky Bentsen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	Arbejdernes Landsbank Adelgade 78, 8660 Skanderborg
Advokat	Marselis Advokaterne Marselisborg Havnevej 36, 8000 Århus C

Hoved- og nøgletal

Selskabets udvikling i de seneste 5 år kan beskrives således:

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Hovedtal (kr.)					
Bruttoresultat	2.236.672	2.937.249	2.855.266	3.578.606	3.118.062
Resultat af primær drift	52.992	275.411	-267.451	287.923	79.779
Finansielle poster	-2.108	-17.788	-29.812	-45.135	-55.112
Årets resultat	38.628	195.273	-225.711	173.838	86.667
Balancesum	2.530.225	1.990.336	1.721.621	2.475.906	1.829.304
Egenkapital	754.688	716.060	520.789	746.500	572.662
Nøgletal i %					
Soliditetsgrad	29,8	36,0	30,2	30,2	31,3
Forrentning af egenkapitalen	5,3	31,6	-35,6	26,4	16,4

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at drive IT-virksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed. Klean Kopenhagen A/S er som konsulentvirksomhed fokuseret på at konceptualisere og implementere digitale projekter, som udvikler og løfter kundernes forretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 38.628 mod kr. 195.273 sidste år, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 754.688.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Virksomheden forventer i det kommende regnskabsår et positivt resultat.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Klean København A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

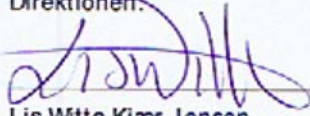
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

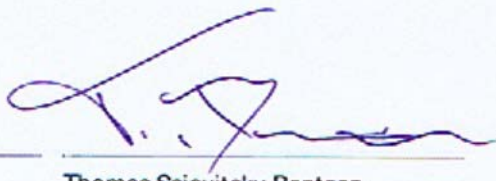
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 7. december 2016

Direktionen:

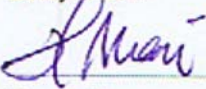


Lis Witte Kjær Jensen

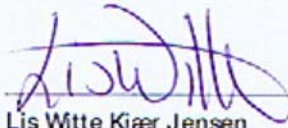


Thomas Sciavitsky Bentsen

Bestyrelsen:



Henrik Mou
formand



Lis Witte Kjær Jensen



Flemming Kok



Thomas Sciavitsky Bentsen



Karsten Bubber Outzen

Til kapitalejerne i Klean København A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Klean København A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 en 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Horsens, den 7. december 2016

ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter K. Elertsen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
	2.236.672	2.937.249
2	-2.142.372	-2.591.370
Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>-41.308</u>	<u>-70.468</u>
Resultat af primær drift	52.992	275.411
Finansielle indtægter	116	0
Finansielle omkostninger	<u>-2.224</u>	<u>-17.788</u>
Resultat før skat	50.884	257.623
3	<u>-12.256</u>	<u>-62.350</u>
Årets resultat	<u>38.628</u>	<u>195.273</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>38.628</u>	<u>195.273</u>
	<u>38.628</u>	<u>195.273</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>3.833</u>	<u>26.833</u>
⁴ Immaterielle anlægsaktiver	<u>3.833</u>	<u>26.833</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>34.190</u>	<u>26.501</u>
⁵ Materielle anlægsaktiver	<u>34.190</u>	<u>26.501</u>
Andre tilgodehavender	<u>42.350</u>	<u>152.329</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>42.350</u>	<u>152.329</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>80.373</u>	<u>205.663</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.407.947	1.643.172
Igangværende arbejder for fremmed regning	200.780	90.478
Udskudte skatteaktiver	13.847	12.164
Andre tilgodehavender	63.125	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>25.332</u>
Tilgodehavender	<u>1.685.699</u>	<u>1.771.146</u>
Likvide beholdninger	<u>764.153</u>	<u>13.527</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.449.852</u>	<u>1.784.673</u>
Aktiver i alt	<u>2.530.225</u>	<u>1.990.336</u>



Building a better
working world

Balance pr. 30. juni

Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	<u>254.688</u>	<u>216.060</u>
Egenkapital i alt	<u>754.688</u>	<u>716.060</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til banker	0	233.388
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.020.480	359.183
Gæld til tilknyttede virksomheder	27.550	50.190
Skyldig selskabsskat	83.826	6.762
Anden gæld	<u>643.681</u>	<u>624.753</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.775.537</u>	<u>1.274.276</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.775.537</u>	<u>1.274.276</u>
Passiver i alt	<u>2.530.225</u>	<u>1.990.336</u>

Egenkapitalopgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2015	500.000	216.060	716.060
Kapitalforhøjelse	0	0	0
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>38.628</u>	<u>38.628</u>
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>500.000</u>	<u>254.688</u>	<u>754.688</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Klean København A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Den vurderede brugstid for immaterielle anlægsaktiver udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Færdige udviklingsprojekter	5

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter indregnes som aktiver, såfremt de er klart definerede og identificerbare og følgende indregningskriterier kan overholdes:

- den tekniske mulighed for færdiggørelse af projektet kan påvises,
- det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen,
- der er tilstrækkelige tekniske og økonomiske ressourcer samt evner til at gennemføre og anvende eller sælge projektet,
- det er sandsynligt, at projektet vil frembringe fremtidige økonomiske fordele, herunder at der eksisterer et potentielt fremtidigt marked eller mulighed for anvendelse internt i virksomheden,
- kostprisen kan opgøres pålideligt.

Udviklingsomkostninger som ikke opfylder kriterierne ovenfor, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med at de afholdes.

Kostprisen for udviklingsprojekter opgøres til de direkte medgåede omkostninger samt en andel af de omkostninger, der indirekte kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

For egenproducerede anlægsaktiver omfatter kostprisen løn- og materialeomkostninger mv., der direkte er medgået til produktionen samt en andel af de produktionsomkostninger, der indirekte kan henføres hertil.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancen dagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer, og som forpligtelser når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings Anbefalinger og Nøgletal 2010 og beregnet således:

Definitioner på nøgletal:

Soliditetsgrad:

$\text{Egenkapital ultimo} / \text{Passiver ultimo} \cdot 100$

Forrentning af egenkapitalen:

$\text{Årets resultat} / \text{Gennemsnitlig egenkapital} \cdot 100$

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
2. Personalemkostninger		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	1.806.040	2.327.975
Pensioner	135.752	139.246
Andre omkostninger til social sikring	26.701	86.669
Andre personalemkostninger	<u>173.879</u>	<u>37.480</u>
	<u>2.142.372</u>	<u>2.591.370</u>
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	13.939	69.887
Årets regulering af udskudt skat	<u>-1.683</u>	<u>-7.537</u>
	<u>12.256</u>	<u>62.350</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		
(kr.)		Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris		
Saldo pr. 1/7 2015		<u>115.000</u>
Kostpris pr. 30/6 2016		<u>115.000</u>
Af- og nedskrivninger		
Saldo pr. 1/7 2015		88.167
Årets afskrivninger		<u>23.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2016		<u>111.167</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2016		<u>3.833</u>

5. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/7 2015	315.598
Tilgang i årets løb	<u>25.997</u>
Kostpris pr. 30/6 2016	<u>341.595</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/7 2015	289.097
Årets afskrivninger	<u>18.308</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2016	<u>307.405</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2016	<u>34.190</u>

6. Aktiekapital

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> kr.
Aktiekapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:					
Saldo primo	500.000	150.000	0	0	0
Kapitalforhøjelse	0	350.000	150.000	150.000	125.000
Kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.000</u>
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

7. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med bank er der stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr.

8. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået lejemål med opsigelsesvarsel på 6 måneder. Den årlige husleje udgør 213 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet WIMBE HOLDING APS som administrationselskab og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2016 samt for kildekat på renter, royalties og udbytter.

9. Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Klean Group A/S	Niels Bohrs Vej 23, 8660 Skanderborg
WIMBE HOLDING APS	Fredsvej 7, 2840 Holte