



TØNDER REVISION

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND



Clean Tek ApS

Østergade 51 A

6230 Rødekro

CVR-nr. 33 39 07 69

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15/03 2019

Ib Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	6
Balance pr. 31. december 2018	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Clean Tek 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 15. marts 2019

Direktion

Ib Wilhelm Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Clean Tek ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Clean Tek ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Løgumkloster, den 15. marts 2019

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
Registreret Revisor
MNE-nr. mne8329

Selskabsoplysninger

Selskabet	Clean Tek ApS Østergade 51 A 6230 Rødekro
	Hjemmeside: www.cleantek.dk
	CVR-nr.: 33 39 07 69
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Stiftet: 6. januar 2011
	Hjemsted: Aabenraa
Direktion	Ib Wilhelm Christensen
Revisor	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster
Pengeinstitut	Kreditbanken A/S H. P. Hanssens Gade 17 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at sælge ydelser i form af rengøring af bygninger og erhvervslokaler, samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed efter direktionens skøn.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.629.817	2.338.392
Personaleomkostninger	1	<u>-2.768.673</u>	<u>-1.990.134</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-138.856	348.258
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-87.908</u>	<u>-69.606</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-226.764	278.652
Resultat før finansielle poster		-226.764	278.652
Finansielle indtægter	2	3.054	1.016
Finansielle omkostninger	3	<u>-37.084</u>	<u>-30.385</u>
Resultat før skat		-260.794	249.283
Skat af årets resultat	4	<u>52.310</u>	<u>-57.143</u>
Årets resultat		<u>-208.484</u>	<u>192.140</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-208.484</u>	<u>192.140</u>
		<u>-208.484</u>	<u>192.140</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.076.553	0
Driftsmateriel og inventar		181.276	249.057
Indretning af lejede lokaler		0	107.741
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.257.829</u>	<u>356.798</u>
Deposita		0	9.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>9.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.257.829</u>	<u>365.798</u>
Færdigvarer og handelsvarer		37.429	31.659
Varebeholdning i alt		<u>37.429</u>	<u>31.659</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		253.567	275.529
Andre tilgodehavender		21.726	21.726
Udskudt skatteaktiv		47.924	0
Periodeafgrænsningsposter		1.935	9.085
Tilgodehavender		<u>325.152</u>	<u>306.340</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>277.652</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>362.581</u>	<u>615.651</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.620.410</u></u>	<u><u>981.449</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-98.066	108.944
Egenkapital	6	<u>-18.066</u>	<u>188.944</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	5.860
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>5.860</u>
Banker		942.049	304.421
Langfristede gældsforpligtelser		<u>942.049</u>	<u>304.421</u>
Kreditinstitutter		194.111	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	30.420
Selskabsskat		0	43.776
Anden gæld		491.316	408.028
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>696.427</u>	<u>482.224</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.638.476</u>	<u>786.645</u>
Passiver i alt		<u><u>1.620.410</u></u>	<u><u>981.449</u></u>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.515.179	1.829.970
Pensioner	141.021	99.700
Andre omkostninger til social sikring	-1.809	0
Andre personaleomkostninger	114.282	60.464
	2.768.673	1.990.134
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	8	6
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	3.054	1.016
	3.054	1.016
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	37.084	30.385
	37.084	30.385
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	42.460
Årets udskudte skat	-53.784	14.683
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.474	0
	-52.310	57.143

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	0	444.529	109.567
Tilgang i årets løb	1.078.420	0	0
Afgang i årets løb	0	0	-109.567
Kostpris 31. december 2018	<u>1.078.420</u>	<u>444.529</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	0	195.473	1.826
Årets afskrivninger	1.867	67.780	18.261
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-20.087
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>1.867</u>	<u>263.253</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.076.553</u>	<u>181.276</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	110.418	190.418
Årets resultat	0	-208.484	-208.484
Egenkapital 31. december 2018	80.000	-98.066	-18.066

7 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2018 kr.	2017 kr.
Inden for et år	118.783	90.263
Mellem 1 og 5 år	291.137	229.206
	409.920	319.469

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Efter 5 år	0	0
------------	---	---

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 700.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 700.000 til sikkerhed for bankgæld.

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean Tek ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle og 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	20-99 år	854.340 kr
Driftsmateriel og inventar	5 år	45.000 kr
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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