



Clean Tek ApS

Hellevadvej 80

6230 Rødekro

CVR-nr. 33 39 07 69

Årsrapport for 2015 **(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24/05 2016

Ib Christensen
Dirigent

Registrerede Revisorer

Niels C. Høyer
Jan Callesen

Østergade 6A
6240 Løgumkloster
Tlf 74 74 41 27

info@klosterrevision.dk
www.klosterrevision.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	10
Balance pr. 31. december 2015	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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.

Rødekre, den 24. maj 2016

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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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 24. maj 2016

Kloster Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Clean Tek ApS Hellevadvej 80 6230 Rødekre CVR-nr.: 33 39 07 69 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 6. januar 2011 Hjemsted: Aabenraa
Direktion	Ib Wilhelm Christensen
Revisor	Kloster 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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 66.103, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 61.842.

Årsrapporten aflægges efter principperne for Going Concern på trods af resultatet og egenkapitaludviklingen i 2015. Virksomhedens egenkapitalen er tabt i årets løb. Dette skyldes primært ekstra omkostninger i forbindelse med overtagelse af en konkurrerende virksomhed. Ledelsen forventer at kapitalen vil blive reetableret ved egen drift i løbet 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean Tek ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i DKK.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger..

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	20.045 kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

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.

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 og for betalte acontoskatte.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.096.305	612.621
Personaleomkostninger	1	<u>-1.081.774</u>	<u>-582.051</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		14.531	30.570
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-64.142</u>	<u>-12.587</u>
Resultat før finansielle poster		-49.611	17.983
Finansielle indtægter	2	113	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-35.250</u>	<u>-12.436</u>
Resultat før skat		-84.748	5.547
Skat af årets resultat		<u>18.645</u>	<u>-4.182</u>
Årets resultat		<u>-66.103</u>	<u>1.365</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-66.103</u>	<u>1.365</u>
		<u>-66.103</u>	<u>1.365</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Driftsmateriel og inventar		292.371	52.624
Materielle anlægsaktiver	4	292.371	52.624
Deposita		9.000	0
Finansielle anlægsaktiver		9.000	0
Anlægsaktiver i alt		301.371	52.624
Færdigvarer og handelsvarer		6.728	15.726
Varebeholdninger		6.728	15.726
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		158.549	76.017
Andre tilgodehavender		24.662	0
Udskudt skatteaktiv		15.444	0
Periodeafgrænsningsposter		7.559	0
Tilgodehavender		206.214	76.017
Likvide beholdninger		53.461	371.472
Omsætningsaktiver i alt		266.403	463.215
Aktiver i alt		567.774	515.839

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-141.842	-75.739
Egenkapital	5	<u>-61.842</u>	<u>4.261</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>3.201</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>3.201</u>
Kreditinstitutter		392.474	425.197
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	16.000
Anden gæld		<u>226.142</u>	<u>67.180</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>629.616</u>	<u>508.377</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>629.616</u>	<u>508.377</u>
Passiver i alt		<u>567.774</u>	<u>515.839</u>
Leje og leasingforpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	974.135	480.024
Pensioner	79.282	0
Andre personaleomkostninger	28.357	102.027
	<u>1.081.774</u>	<u>582.051</u>
 2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>113</u>	<u>0</u>
	<u>113</u>	<u>0</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>35.250</u>	<u>12.436</u>
	<u>35.250</u>	<u>12.436</u>
 4 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015		82.982
Tilgang i årets løb		328.889
Afgang i årets løb		<u>-25.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>386.871</u>
 Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		30.358
Årets afskrivninger		<u>64.142</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>94.500</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>292.371</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-75.739	4.261
Årets resultat	0	-66.103	-66.103
Egenkapital 31. december 2015	80.000	-141.842	-61.842

6 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
 Samlede fremtidige leasingydelse:

	2015 kr.	2014 kr.
Inden for et år	59.363	24.852
Mellem 1 og 5 år	172.493	99.408
Efter 5 år	0	0
	231.856	124.260

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
 Samlede fremtidige leasingydelse:

Efter 5 år	0	0
------------	---	---