



TØNDER REVISION

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND



Clean Tek ApS

Østergade 51 A

6230 Rødebro

CVR-nr. 33 39 07 69

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17/05 2018

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 2017	6
Balance pr. 31. december 2017	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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.

Rødebro, den 17. maj 2018

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 2017 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 17. maj 2018

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 2017
	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 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.338.392	1.423.215
Personaleomkostninger	1	<u>-1.990.134</u>	<u>-1.310.314</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		348.258	112.901
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-69.606</u>	<u>-56.178</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		278.652	56.723
Resultat før finansielle poster		278.652	56.723
Finansielle indtægter	2	1.016	1.781
Finansielle omkostninger	3	<u>-30.385</u>	<u>-32.437</u>
Resultat før skat		249.283	26.067
Skat af årets resultat	4	<u>-57.143</u>	<u>-6.621</u>
Årets resultat		<u>192.140</u>	<u>19.446</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>192.140</u>	<u>19.446</u>
		<u>192.140</u>	<u>19.446</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Driftsmateriel og inventar		249.057	206.202
Indretning af lejede lokaler		107.741	0
Materielle anlægsaktiver	5	<u>356.798</u>	<u>206.202</u>
Deposita		9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.000</u>	<u>9.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>365.798</u>	<u>215.202</u>
Færdigvarer og handelsvarer		31.659	30.000
Varebeholdning i alt		<u>31.659</u>	<u>30.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		275.529	155.357
Andre tilgodehavender		21.726	31.817
Udskudt skatteaktiv		0	8.823
Periodeafgrænsningsposter		9.085	17.621
Tilgodehavender		<u>306.340</u>	<u>213.618</u>
Likvide beholdninger		<u>277.652</u>	<u>156.218</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>615.651</u>	<u>399.836</u>
Aktiver i alt		<u><u>981.449</u></u>	<u><u>615.038</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		108.944	-122.397
Egenkapital	6	<u>188.944</u>	<u>-42.397</u>
Hensættelse til udskudt skat		5.860	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.860</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter		304.421	350.293
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.420	12.813
Selskabsskat		43.776	0
Anden gæld		408.028	294.329
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>786.645</u>	<u>657.435</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>786.645</u>	<u>657.435</u>
Passiver i alt		<u><u>981.449</u></u>	<u><u>615.038</u></u>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.829.970	1.210.918
Pensioner	99.700	70.068
Andre personaleomkostninger	<u>60.464</u>	<u>29.328</u>
	<u>1.990.134</u>	<u>1.310.314</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>5</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.016</u>	<u>1.781</u>
	<u>1.016</u>	<u>1.781</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>30.385</u>	<u>32.437</u>
	<u>30.385</u>	<u>32.437</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	42.460	0
Årets udskudte skat	<u>14.683</u>	<u>6.621</u>
	<u>57.143</u>	<u>6.621</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af le- jede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2017	338.895	0
Tilgang i årets løb	110.634	109.567
Afgang i årets løb	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>444.529</u>	<u>109.567</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	132.692	0
Årets afskrivninger	67.780	1.826
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>195.472</u>	<u>1.826</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>249.057</u>	<u>107.741</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	-122.396	-42.396
Kontant kapitalforhøjelse	39.200	0	39.200
Kontant kapitalnedsættelse	-39.200	39.200	0
Årets resultat	0	192.140	192.140
Egenkapital 31. december 2017	80.000	108.944	188.944

7 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
 Samlede fremtidige leasingydelser:

	2017 kr.	2016 kr.
Inden for et år	90.263	90.263
Mellem 1 og 5 år	229.206	319.469
	319.469	409.732

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

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean Tek ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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

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

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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. 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
Driftsmateriel og inventar	5 år	45.000 kr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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