



**TØNDER REVISION**

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND · VOJENS



# Clean Tek ApS

Østergade 51 A

6230 Rødekro

**CVR-nr. 33 39 07 69**

## Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. marts 2021

---

Ib Wilhelm Christensen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	6
Balance pr. 31. december 2020	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 13. marts 2021

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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 13. marts 2021

### **Tønder Revision**

registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 14 28 07

Niels C. Høyer  
Registreret Revisor  
MNE-nr. mne8329

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Clean Tek ApS Østergade 51 A 6230 Rødekro
	Hjemmeside: <a href="http://www.cleantek.dk">www.cleantek.dk</a>
	CVR-nr.: 33 39 07 69
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020
	Stiftet: 6. januar 2011
	Hjemsted: Aabenraa
<b>Direktion</b>	Ib Wilhelm Christensen
<b>Revisor</b>	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster
<b>Pengeinstitut</b>	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 2020 udviser et overskud på kr. 208.687, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 85.807.

Selskabets resultat er tilfredsstillende.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.769.117</b>	<b>2.799.565</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.382.662</u>	<u>-2.667.414</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>386.455</b>	<b>132.151</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-108.713</u>	<u>-148.932</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>277.742</b>	<b>-16.781</b>
Finansielle indtægter	2	1.836	1.757
Finansielle omkostninger	3	<u>-70.891</u>	<u>-85.769</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>208.687</b>	<b>-100.793</b>
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>-47.924</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>208.687</u></b>	<b><u>-148.717</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>208.687</u>	<u>-148.717</u>
		<b><u>208.687</u></b>	<b><u>-148.717</u></b>

## Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.054.145	1.065.349
Driftsmateriel og inventar		97.456	107.688
Leasede aktiver		181.036	245.176
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>1.332.637</u></b>	<b><u>1.418.213</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.332.637</u></b>	<b><u>1.418.213</u></b>
Færdigvarer og handelsvarer		94.909	37.429
<b>Varebeholdning i alt</b>		<b><u>94.909</u></b>	<b><u>37.429</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		235.757	326.056
Andre tilgodehavender		39.346	0
Periodeafgrænsningsposter		71.019	13.782
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>346.122</u></b>	<b><u>339.838</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>25.816</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>466.847</u></b>	<b><u>377.267</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>1.799.484</u></u></b>	<b><u><u>1.795.480</u></u></b>



## Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		97.352	97.352
Overført resultat		-11.545	-220.232
<b>Egenkapital</b>		<b>85.807</b>	<b>-122.880</b>
Banker		693.281	822.674
Leasingforpligtelser		114.847	166.095
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>808.128</b>	<b>988.769</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	182.355	182.355
Kreditinstitutter		0	203.236
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.475	49.137
Anden gæld		663.719	494.863
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>905.549</b>	<b>929.591</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.713.677</b>	<b>1.918.360</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.799.484</b>	<b>1.795.480</b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	-220.232	-140.232
Øvrige egenkapitalbevægelser	17.352	0	17.352
Årets resultat	0	208.687	208.687
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>97.352</b>	<b>-11.545</b>	<b>85.807</b>

## Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.040.820	2.306.616
Pensioner	228.249	157.051
Andre omkostninger til social sikring	0	25.616
Andre personaleomkostninger	113.593	178.131
	<u><b>2.382.662</b></u>	<u><b>2.667.414</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>8</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>1.836</u>	<u>1.757</u>
	<u><b>1.836</b></u>	<u><b>1.757</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>70.891</u>	<u>85.769</u>
	<u><b>70.891</b></u>	<u><b>85.769</b></u>
	2020	2019
	kr.	kr.
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>47.924</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>47.924</b></u>

## Noter

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	953.781	824.388	131.107	401.475
Leasingforpligtelser	217.343	166.095	51.248	0
	<b>1.171.124</b>	<b>990.483</b>	<b>182.355</b>	<b>401.475</b>

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter med en samlet ydelse på kr. 94.731 indtil udgangen af 2023.

### 7 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.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet virksomhedspant for i alt 1.000.000 kr. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2020 428.122 kr.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean Tek ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

- Finansielle leasingaftaler er indregnet som aktiver og forpligtelser i balancen. Afskrivninger og leasingydelseernes rentedel indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen. Tidligere blev leasingydelserne indregnet som omkostninger i resultatopgørelsen.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

#### 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 mv. 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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

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
Leasede aktiver	5 år	84000 kr

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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