

Årsrapport for 2015

5. regnskabsår

Cleanrooms ApS

Finlandsgade 10
4690 Haslev

CVR-nr. 33 76 16 19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: _____
Allan Due Mortensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Cleanrooms ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 7. juni 2016.

Direktion

Allan Due Mortensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cleanrooms ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cleanrooms ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 Deres 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, De 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.

Greve, den 7. juni 2016

Steen Fugmann Godkendt Revisionsanpartsselskab

Steen Fugmann
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cleanrooms ApS
Finlandsgade 10
4690 Haslev

Telefon: 20770444
E-mail: cleanrooms@mail.dk

CVR-nr.: 33 76 16 19
Stiftet: 14. juni 2011
Hjemstedskommune: Faxe
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Allan Due Mortensen

Revisor

Steen Fugmann
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 4, 1.th.
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af rengøringsvirksomhed, primært med salg af rengøringsprodukter- og maskiner, herunder totalløsninger inden for rengøring.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2015 ser ud til at fortsætte, og selskabets indtjening levede op til forventningerne.

Usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed i forbindelse med indregningen og måling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cleanrooms ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter og vareforbrug.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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 og autodrift.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

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.

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

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

Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Indretning lejede lokaler	4 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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 samt for betalte acontoskatter.

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

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

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		924.852	820
Personaleomkostninger	1	712.334	776
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		131.142	34
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		<u>-3.418</u>	<u>22</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		84.794	-12
Andre finansielle indtægter		56	0
Andre finansielle omkostninger		<u>8.266</u>	<u>2</u>
Resultat før skat		76.585	-14
Skat af årets resultat	2	<u>20.955</u>	<u>-4</u>
Årets resultat		<u>55.630</u>	<u>-10</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		139.741	149
Årets resultat		<u>55.630</u>	<u>-10</u>
Til disposition		<u>195.371</u>	<u>140</u>
Overført til næste år		<u>195.371</u>	<u>140</u>
Disponeret i alt		<u>195.371</u>	<u>140</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	3	27.591	38
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	329.454	404
Materielle anlægsaktiver i alt		357.045	442
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		36.000	36
Finansielle anlægsaktiver i alt		36.000	36
Anlægsaktiver i alt		393.045	478
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		399.800	238
Varebeholdninger i alt		399.800	238
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		132.630	18
Andre tilgodehavender		61.195	22
Udskudt skatteaktiv		0	4
Tilgodehavender i alt		193.825	44
Likvide beholdninger		53.109	93
Omsætningsaktiver i alt		646.734	375
Aktiver i alt		1.039.779	853

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		195.371	140
Egenkapital i alt	5	<u>275.371</u>	<u>220</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		11.477	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>11.477</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		613.832	513
Selskabsskat		-2.397	-4
Anden gæld		141.496	125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>752.931</u>	<u>633</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>752.931</u>	<u>633</u>
Passiver i alt		<u>1.039.779</u>	<u>853</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	643.078	706
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	35.000	37
	Andre udgifter til social sikring	34.255	33
	Personaleomkostninger i alt	712.334	776
2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	5.603	0
	Udskudt skat af årets resultat	15.352	-4
	Skat af årets resultat i alt	20.955	-4
3	Indretning af lejede lokaler	2015	2014
		kr.	tkr.
	Anskaffelsessum, primo	41.387	0
	Tilgang i årets løb	0	41
	Af-/nedskrivninger, primo	-3.449	0
	Årets af-/nedskrivninger	-10.347	-3
	Indretning af lejede lokaler i alt	27.591	38
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2015	2014
		kr.	tkr.
	Anskaffelsessum, primo	441.391	21
	Tilgang i årets løb	46.400	441
	Afgang i årets løb	0	-20
	Af-/nedskrivninger, primo	-37.542	-14
	Årets af-/nedskrivninger	-120.795	-24
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	329.454	404
5	Egenkapital	Selskabs-	Overført
		kapital	resultat
		kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	139.741
	Årets resultat	0	55.630
	Saldo ultimo	80.000	195.371
			I alt
			kr.
			219.741
			55.630
			275.371

Selskabskapitalen er sammensat af 80 aktier á DKK 1.000

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.