

Combi-Clean A/S

Park Allé 289 N

2605 Brøndby

CVR Nr. 33953518

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. marts 2017

Gitte Moulin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Combi-Clean A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Combi-Clean A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 13. marts 2017

Direktion

Gitte Moulin
Direktør

Bestyrelse

Anders Moulin
Formand

Majbritt Falsing

Gitte Moulin

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Combi-Clean A/S

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Combi-Clean A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for den afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Selskabet har realiseret et betydeligt underskud, og egenkapitalen er negativ med -706.899 kr. Der foreligger ikke tilstrækkelig dokumentation for, hvorledes selskabet vil retablere egenkapitalen samt betale gæld i takt med forfald. Som følge heraf må vi tage forbehold for selskabets fortsatte drift, herunder indvirkninger på selskabets drift, aktiver, forpligtelser samt kapitalforhold. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

Selskabet har pr. 30. september 2016 et krav på indbetaling af virksomhedskapital på 375.000 kr. Moderselskabet har en betydelig underbalance og er efter vores opfattelse ikke istand til at indbetale kravet. Som følge heraf må vi tage forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavendet pr. 30. september 2016.

Selskabet har pr. 30. september 2016 et tilgodehavende hos selskabets direktion på 47.462 kr. Det har ikke været muligt at få tilstrækkelig dokumentation for, at direktionen er i stand til at indfri tilgodehavendet, hvorfor vi må tage forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavendet pr. 30. september 2016.

Det har ikke været muligt at opnå tilstrækkeligt overbevisning om rigtigheden af selskabets primobalance, hvorfor vi tager forbehold for sammenligningstallene samt indvirkningerne på resultatopgørelse og balance.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Som det fremgår af note 1, er det ledelsens opfattelse, at selskabets indtjening inden for en kortere årrække vil blive overskudsgivende igen.

Der er efter vores opfattelse usikkerhed forbundet med, at selskabet opnår positiv indtjening og derved kan fortsætte driften. På nuværende tidspunkt foreligger der ikke tilstrækkelig dokumentation for, at den nødvendige positive indtjening og likviditet kan opnås, hvorfor vi i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion" har taget forbehold for at årsregnskabet aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af forholdene nævnt i afsnittet. Vi har forsynet årsregnskabet med en afkræftende konklusion, og at ledelsesberetningen af samme årsag ikke indeholder tilstrækkelig information i relation hertil.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i året ikke har indberettet korrekt moms, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Oplysninger vedrørende ledelsesansvar

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Oplysninger vedrørende ledelsesansvar

Selskabet har tabt kapitalen og er omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen skal indenfor 6 måneder redegøre for forholdet og stille forslag til eventuel retablering af selskabskapitalen.

Brøndby, den 13. marts 2017

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Combi-Clean A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Combi-Clean A/S Park Allé 289 N 2605 Brøndby
CVR-nr.	33953518
Stiftelsesdato	15. september 2011
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Bestyrelse	Anders Moulin, Formand Majbritt Falsing Gitte Moulin
Direktion	Gitte Moulin, Direktør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Banegårdsvej 9 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 udviser et resultat på kr. -471.022, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en balancesum på kr. 1.282.171, og en egenkapital på kr. -706.899.

Som følge af selskabets betydelige underskud i 2015/16, har ledelsen iværksat flere tiltag til forbedring af indtjeningen i 2016/17.

Et af ledelsens tiltag er reduktion af selskabets omkostninger, herunder personaleomkostninger. Årets resultat er blandt andet belastet med 309 t.kr. i forbindelse med afskedigelse og fritstilling af personale, hvorfor det nye år ikke belastes hermed. Herudover er markedsføringsaktiviteten forøget, hvilket allerede har tilført en række nye kunder i starten af 2017.

Selskabets foreløbige balance for 1. oktober 2016 til 28. februar 2017 udviser et resultat før skat på ca. 200 t.kr., hvorfor ledelsen er optimistisk for året 2016/17.

Herudover arbejdes der på muligheden for, at ejerkredsen indskyder ny kapital.

Årets underskud har medført, at selskabets egenkapital er negativ, og selskabet således er omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen enten reetableres ved egen indtjening over en årerække eller ved kapitalindskud.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Combi-Clean A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

I forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet er der konstateret væsentlige fejl vedrørende årsregnskabet for 2014/15.

I starten af regnskabsåret 2015/16 er der udstedt en kreditnota på 590.625 kr. inkl. moms som vedrører regnskabsåret 2014/15. Kreditnotaen er ikke indregnet i årsregnskabet for 2014/15. Herudover er der i 2014/15 ikke indregnet skyldige renter med 59.118 kr. Endelig er der ikke tidligere afsat feriepengeforpligtelse på funktionæransatte med 82.402 kr.

Resultat før skat i årsregnskabet 2014/15 udviser 113.375 kr. men burde have været korrigeret med ovenstående fejl og således udvise -500.645 kr. Effekten efter skat er opgjort til 572.607 kr. hvorfor den indregnet egenkapital i årsregnskabet for 2014/15 burde udvise -235.875 kr. i stedet for 336.732 kr.

Fejlene er rettet over egenkapitalen primo og der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Ikke-indbetalt selskabskapital indregnes efter bruttometoden, hvorefter den ikke-indbetalte selskabskapital på en særskilt linje fratrækkes den tegnede selskabskapital. Et beløb svarende til den ikke-indbetalte selskabskapital omklassificeres fra posten "Overført resultat" til "Reserve for ikke-indbetalt selskabskapital".

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Combi-Clean A/S

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		2.415.005	2.350.211
Personaleomkostninger	2	-2.565.251	-1.968.298
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-181.723	-173.817
Driftsresultat		-331.969	208.096
Finansielle indtægter	3	3.181	0
Finansielle omkostninger	4	-117.820	-94.721
Resultat før skat		-446.607	113.375
Skat af årets resultat	5	-24.417	-45.451
Årets resultat		-471.024	67.924
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-471.024	67.924
		-471.024	67.924

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	101.621	265.266
Materielle anlægsaktiver		101.621	265.266
Deposita		29.591	36.636
Finansielle anlægsaktiver		29.591	36.636
Anlægsaktiver		131.213	301.902
Råvarer og hjælpematerialer		92.559	100.000
Varebeholdninger		92.559	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		554.888	949.558
Andre tilgodehavender		81.050	156.432
Krav på indbetaling af virksomhedskapital		375.000	375.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	47.462	0
Udskudte skatteaktiver		0	24.417
Tilgodehavender		1.058.400	1.505.407
Omsætningsaktiver		1.150.958	1.605.407
Aktiver		1.282.171	1.907.309

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	500.000	500.000
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital og overkurs	9	375.000	375.000
Overført resultat	10	-1.581.899	-538.268
Egenkapital		-706.899	336.732
Gæld til realkreditinstitutter		0	9.099
Selskabsskat		0	41.413
Langfristede gældsforpligtelser		0	50.512
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		6.224	32.000
Gæld til banker		351.114	169.111
Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.867	65.263
Gæld til tilknyttede virksomheder		170.813	161.999
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	93.374
Anden gæld		1.380.052	979.163
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	19.157
Kortfristede gældsforpligtelser		1.989.070	1.520.066
Gældsforpligtelser		1.989.070	1.570.578
Passiver		1.282.171	1.907.309
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	14		

Noter

2015/16

2014/15

1. Usikkerhed om fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Som følge af selskabets betydelige underskud i 2015/16, har ledelsen iværksat flere tiltag til forbedring af indtjeningen i 2016/17.

Et at ledelsens tiltag er reduktion af selskabets omkostninger, herunder personaleomkostninger. Årets resultat er blandt andet belastet med 309 t.kr. i forbindelse med afskedigelse og fritstilling af personale, hvorfor det nye år ikke belastet hermed. Herudover er markedsføringsaktiviteten forøget, hvilket allerede har tilført en række ny kunder i starten af 2017.

Selskabets foreløbige balance for 1. oktober 2016 til 28. februar 2017 udviset et resultat før skat på ca. 200 t.kr., hvorfor ledelsen er optimistisk for året 2016/17.

Herudover arbejdes der på muligheden for, at ejerkredsen indskyder ny kapital.

Årets underskud har medført, at selskabets egenkapital er negativ, og selskabet således er omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen enten reableres ved egen indtjening over en årerække eller ved kapitalindskud.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	2.393.052	1.787.185
Pensioner	5.312	0
Andre omkostninger til social sikring	37.843	27.093
Andre personaleomkostninger	129.044	154.020
	2.565.251	1.968.298
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	4

3. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	3.181	0
	3.181	0

4. Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	3.829	6.405
Andre finansielle omkostninger	113.990	88.315
	117.819	94.720

5. Skat af årets resultat

Aktuelt sambeskatningsbidrag	0	41.413
Regulering af udskudt skat	24.417	4.038
	24.417	45.451

Noter

	2015/16	2014/15
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	986.697	953.669
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	18.079	82.143
Afgang i årets løb	0	-49.114
Kostpris ultimo	1.004.776	986.698
Af- og nedskrivninger primo	-721.432	-551.708
Årets afskrivninger	-181.723	-173.817
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	4.093
Af- og nedskrivninger ultimo	-903.155	-721.432
Regnskabsmæssig værdi ultimo	101.621	265.266

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i året haft et tilgodehavende hos selskabets direktion. Pr. 30. september 2016 udgør tilgodehavendet 47.462 kr. inklusiv rentetilskrivning. Tilgodehavendet er forrentet med 10,05%. Der foreligger endnu ikke en afviklingsplan for tilgodehavendet.

8. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital

Saldo primo	375.000	375.000
Saldo ultimo	375.000	375.000

10. Overført resultat

Saldo primo	-538.268	-606.193
Korrektion primo	-572.607	0
Årets overførte resultat	-471.024	67.925
Saldo ultimo	-1.581.899	-538.268

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Combi Clean ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Noter

2015/16

2014/15

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankengagement er der tinglyst skadesløsbrev for 1.200.000 kr. i selskabets produktionsmateriel.

Til sikkerhed for autogæld er der pant i automobil. Den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 29 t.kr.

13. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Combi Clean ApS, CVR.nr. 19318176

14. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende automobil. Pr. 30. september 2016 resterer der 22 måneder og en forpligtelse på t.kr. 129.