

# Hydroclean ApS

CVR-nr. 36 54 81 34

**Årsrapport for 2017**

**(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 17. maj 2018

---

Liselotte Hein-Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	8
Balance pr. 31. december 2017	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Hydroclean 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.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 17. maj 2018

### **Direktion**

Liselotte Hein-Hansen  
adm. direktør

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

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Hydroclean ApS  
Lejrvej 4A  
3500 Værløse

CVR-nr.: 36 54 81 34

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 15. februar 2015

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Furesø

### Direktion

Liselotte Hein-Hansen, adm. direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed som leverancer af serviceydelser inden for rensning, vedligeholdelse og behandling af overflader af enhver art samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Hydroclean ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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

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:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år 455.886

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.039.157</b>	<b>1.282.774</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-847.149</u>	<u>-563.701</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>192.008</b>	<b>719.073</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-81.661</u>	<u>-48.764</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>110.347</b>	<b>670.309</b>
Finansielle indtægter	2	1.232	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-7.745</u>	<u>-29.897</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>103.834</b>	<b>640.412</b>
Skat af årets resultat	4	<u>-28.453</u>	<u>-146.638</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>75.381</u></b>	<b><u>493.774</u></b>
Overført resultat		<u>75.381</u>	<u>493.774</u>
		<b><u>75.381</u></b>	<b><u>493.774</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		455.886	383.675
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>455.886</u>	<u>383.675</u>
Andre tilgodehavender		17.000	17.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>17.000</u>	<u>17.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>472.886</u>	<u>400.675</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		581.356	834.783
Andre tilgodehavender		64.046	0
Periodeafgrænsningsposter		559	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>645.961</u>	<u>834.783</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>253.619</u>	<u>120.315</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>899.580</u>	<u>955.098</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.372.466</u>	<u>1.355.773</u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>607.619</u>	<u>532.238</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>657.619</u></b>	<b><u>582.238</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>24.070</u>	<u>16.627</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>24.070</u></b>	<b><u>16.627</u></b>
Kreditinstitutter		5.766	77.634
Leverandører af varer og tjenesteydelser		78.409	73.676
Gæld til tilknyttede virksomheder		112.721	105.527
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		38.002	7.002
Selskabsskat		20.661	139.354
Anden gæld		<u>435.218</u>	<u>353.715</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>690.777</u></b>	<b><u>756.908</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>690.777</u></b>	<b><u>756.908</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.372.466</u></b>	<b><u>1.355.773</u></b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	791.840	556.934
Pensioner	43.057	0
Andre omkostninger til social sikring	12.252	6.767
	<u><b>847.149</b></u>	<u><b>563.701</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>1.232</u>	<u>0</u>
	<u><b>1.232</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	2.413	2.408
Andre finansielle omkostninger	4.681	27.489
Rentetillæg selskabsskat	<u>651</u>	<u>0</u>
	<u><b>7.745</b></u>	<u><b>29.897</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle og udskudte skat	21.010	134.772
Årets udskudte skat	<u>7.443</u>	<u>11.866</u>
	<u><b>28.453</b></u>	<u><b>146.638</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	440.574
Tilgang i årets løb	<u>153.872</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>594.446</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	56.899
Årets afskrivninger	<u>81.661</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>138.560</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>455.886</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	532.238	582.238
Årets resultat	0	75.381	75.381
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>50.000</b>	<b>607.619</b>	<b>657.619</b>

### 7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lotte Hein Holding IVS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen