

Hydroclean ApS

**Lejrvej 4A
3500 Værløse**

CVR-nr. 36 54 81 34

**Årsrapport for 2019
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. august 2020

Liselotte Hein-Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	9
Balance pr. 31. december 2019	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 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 20. august 2020

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 2019

Stiftet: 15. februar 2015

Regnskabsår: 5. 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

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 330.657, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 370.559.

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 2019 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.

Anvendt regnskabspraksis

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, 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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.305.301	1.370.569
Personaleomkostninger	1	<u>-1.442.691</u>	<u>-1.165.232</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-137.390	205.337
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-233.021</u>	<u>-131.368</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-370.411	73.969
Resultat før finansielle poster		-370.411	73.969
Finansielle indtægter	2	425	0
Finansielle omkostninger	3	<u>-43.667</u>	<u>-13.029</u>
Resultat før skat		-413.653	60.940
Skat af årets resultat	4	<u>82.996</u>	<u>-17.343</u>
Årets resultat		<u>-330.657</u>	<u>43.597</u>
Overført resultat		<u>-330.657</u>	<u>43.597</u>
		<u>-330.657</u>	<u>43.597</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		443.224	649.647
Materielle anlægsaktiver	5	<u>443.224</u>	<u>649.647</u>
Andre tilgodehavender		0	17.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>17.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>443.224</u>	<u>666.647</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		548.641	1.040.789
Andre tilgodehavender		21.177	0
Udskudt skatteaktiv		46.880	0
Tilgodehavender		<u>616.698</u>	<u>1.040.789</u>
Likvide beholdninger		<u>345.800</u>	<u>13.364</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>962.498</u>	<u>1.054.153</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.405.722</u></u>	<u><u>1.720.800</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>320.559</u>	<u>651.216</u>
Egenkapital	6	<u>370.559</u>	<u>701.216</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>32.107</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>32.107</u>
Kreditinstitutter		144.721	189.576
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.220	199.158
Gæld til tilknyttede virksomheder		94.983	102.914
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	2.715
Selskabsskat		9.434	30.228
Anden gæld		<u>744.805</u>	<u>462.886</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.035.163</u>	<u>987.477</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.035.163</u>	<u>987.477</u>
Passiver i alt		<u><u>1.405.722</u></u>	<u><u>1.720.800</u></u>
Eventualforpligtelser	7		

Noter til årsrapporten

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.339.542	1.087.210
Pensioner	59.079	57.104
Andre omkostninger til social sikring	44.070	20.918
	<u>1.442.691</u>	<u>1.165.232</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	425	0
	<u>425</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.669	1.904
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	1.448	2.569
Andre finansielle omkostninger	39.550	8.295
Rentetillæg selskabsskat	0	261
	<u>43.667</u>	<u>13.029</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle og udskudte skat	0	9.306
Årets udskudte skat	-78.987	8.037
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-4.009	0
	<u>-82.996</u>	<u>17.343</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris at 1 January 2019	919.574
Tilgang i årets løb	<u>26.599</u>
Kostpris at 31 December 2019	<u>946.173</u>
Af- og nedskrivninger at 1 January 2019	269.928
Årets afskrivninger	<u>233.021</u>
Af- og nedskrivninger at 31 December 2019	<u>502.949</u>
Carrying amount at 31 December 2019	<u><u>443.224</u></u>

6 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	651.216	701.216
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-330.657</u>	<u>-330.657</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>320.559</u></u>	<u><u>370.559</u></u>

7 Eventualforpligtelser

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.