

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

CLEAN-WORKS APS

Østbanegade 37, kl. th.

2100 København Ø

CVR-nr. 36 55 63 74

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2017

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	11
Balance pr. 30. juni 2017	12-13
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2017	14
Noter	15-16

Selskab

Clean-Works ApS
Østbanegade 37, kl. th.
2100 København Ø

CVR-nr. 36 55 63 74

2. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Argjenta Emini

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor
Shpend Rasimi, Revisor, HD

Væsentligste aktiviteter

Clean-Works ApS' hovedaktivitet er at drive rengøringsvirksomhed og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 4.416.120 og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Clean-Works 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 22. november 2017

I direktionen

Argjenta Emini

Til kapitalejeren i Clean-Works ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Clean-Works ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 22. november 2017

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Kenny Madsen
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstalene omfatter en periode på 16 måneder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

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.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Clean-Works Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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 at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

11

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> <u>(16 mdr.)</u>
BRUTTOFORTJENESTE	17.773.001	8.606.270
1 Personaleomkostninger	<u>-12.099.662</u>	<u>-4.524.299</u>
INDTJENINGSBIDRAG	5.673.339	4.081.971
3 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.191</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	5.672.148	4.081.971
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.506</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	5.670.642	4.081.971
2 Skat af årets resultat	<u>-1.254.522</u>	<u>-901.041</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.416.120</u></u>	<u><u>3.180.930</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	416.120	180.930
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>4.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.416.120</u></u>	<u><u>3.180.930</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
AKTIVER

12

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>610.289</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>610.289</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	<u>1.081</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.081</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>611.370</u>	<u>0</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>17.702</u>	<u>0</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>17.702</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.358.440	3.810.109
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.500	750
Andre tilgodehavender	0	4.153
Periodeafgrænsningsposter	<u>20.849</u>	<u>1.561</u>
TILGODEHAVENDER	<u>4.386.789</u>	<u>3.816.573</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>2.908.526</u>	<u>2.545.376</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>7.313.017</u>	<u>6.361.949</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>7.924.387</u></u>	<u><u>6.361.949</u></u>

Penneo dokumentnøgle: W573H-8JMU6-FGOAP-2LP8X-MSID1-HTQU4

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	597.050	180.930
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>4.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
EGENKAPITAL	<u>4.647.050</u>	<u>3.230.930</u>
2 Hensættelse til udskudt skat	<u>33.369</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>33.369</u>	<u>0</u>
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>1.221.153</u>	<u>901.041</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.221.153</u>	<u>901.041</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	82.250	225.507
Anden gæld	<u>1.940.565</u>	<u>2.004.471</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.022.815</u>	<u>2.229.978</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.243.968</u>	<u>3.131.019</u>
PASSIVER I ALT	<u>7.924.387</u>	<u>6.361.949</u>
4 Eventualforpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 3/3 2015	50.000	0	0	50.000
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>180.930</u>	<u>3.000.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	50.000	180.930	3.000.000	3.230.930
Udloddet udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>416.120</u>	<u>4.000.000</u>	<u>4.416.120</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>597.050</u></u>	<u><u>4.000.000</u></u>	<u><u>4.647.050</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> <u>(16 mdr.)</u>
	Gager og lønninger	11.851.425	4.466.298
	Andre omkostninger til social sikring	196.904	36.129
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>51.333</u>	<u>21.872</u>
	I ALT	<u><u>12.099.662</u></u>	<u><u>4.524.299</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 29 mod 10 i sidste regnskabsår.

2 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015/16</u>
Skyldig pr. 1/7 2016	901.041	0		
Betalt vedr. tidligere år	-901.041	0		
Skat af årets resultat	<u>1.221.153</u>	<u>33.369</u>	<u>1.254.522</u>	<u>901.041</u>
SKYLDIG PR. 30/6 2017	<u><u>1.221.153</u></u>	<u><u>33.369</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>1.254.522</u></u>	<u><u>901.041</u></u>

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2016
Kostpris pr. 1/7 2016	0	0	0
Tilgang i året	655.480	655.480	0
Afgang i året	<u>-44.000</u>	<u>-44.000</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2017	<u>611.480</u>	<u>611.480</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2016	0	0	0
Årets afskrivninger	1.191	1.191	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2017	<u>1.191</u>	<u>1.191</u>	<u>0</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2017	<u><u>610.289</u></u>	<u><u>610.289</u></u>	<u><u>0</u></u>
Salgspris, afgang	55.000	55.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-44.000</u>	<u>-44.000</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>11.000</u></u>	<u><u>11.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

4 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Clean-Works Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Argjenta Emini

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-478474024477

IP: 87.52.27.204

2017-11-24 07:58:11Z

NEM ID 

Kenny Madsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1264071859276

IP: 85.235.247.2

2017-11-27 06:26:10Z

NEM ID 

Argjenta Emini

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-478474024477

IP: 2.110.64.17

2017-11-27 07:54:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WS73H-8JMU6-FGOAP-2LP8X-MSID1-HTQU4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>