

**ÅRSRAPPORT**

**3. MARTS 2015 - 30. JUNI 2016**

**CLEAN-WORKS APS**

**Østbanegade 37, kl. th.**

**2100 København Ø**

**CVR-nr. 36 55 63 74**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2016

---

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4-5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 3. marts 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12-13
Noter	14-15

**Selskab**

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

CVR-nr. 36 55 63 74

1. regnskabsår

Hjemsted: København

**Direktion**

Argjenta Emini

**Revision**

**info**revision  
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. 3.180.930 og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

**Den forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 3. marts 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. marts 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 28. november 2016

**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 3. marts 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. marts 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 28. november 2016

#### 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.

## 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 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 administrationselskab. 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****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 gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealizationsværdi, 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 i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
**3. MARTS 2015 - 30. JUNI 2016**

11

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>(16 mdr.)</u>
BRUTTOFORTJENESTE	8.606.270
1 Personaleomkostninger	<u>-4.524.299</u>
INDTJENINGSBIDRAG	4.081.971
Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	4.081.971
Andre finansielle indtægter	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	4.081.971
2 Skat af årets resultat	<u>-901.041</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>3.180.930</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

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

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**  
**AKTIVER**

**12**

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.810.109
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	750
Andre tilgodehavender	4.153
Periodeafgrænsningsposter	<u>1.561</u>
<b>TILGODEHAVENDER</b>	<b><u>3.816.573</u></b>
<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER</b>	<b><u>2.545.376</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b><u>6.361.949</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u><u>6.361.949</u></u></b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**  
**PASSIVER**

**13**

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	180.930
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.000.000</u>
3 EGENKAPITAL	<u>3.230.930</u>
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>901.041</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>901.041</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	225.507
Anden gæld	<u>2.004.471</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.229.978</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.131.019</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.361.949</u>
4 Eventualforpligtelser	

			2015/16 (16 mdr.)
<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>		
	Gager og lønninger		4.466.298
	Andre omkostninger til social sikring		36.129
	Personaleomkostninger i øvrigt		<u>21.872</u>
	I ALT		<u><u>4.524.299</u></u>
<u>2</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>		
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelse</u>
	Skyldig pr. 3/3 2015	0	0
	Betalt vedr. tidligere år	0	0
	Skat af årets resultat	<u>901.041</u>	<u>901.041</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u><u>901.041</u></u>	<u><u>0</u></u>
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u><u>901.041</u></u>



<u>3 Egenkapital</u>	<u>30/6 2016</u>
Virksomhedskapital pr. 30/6 2016	<u>50.000</u>
Overført resultat pr. 3/3 2015	0
Overført af årets resultat	<u>180.930</u>
Overført resultat pr. 30/6 2016	<u>180.930</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 3/3 2015	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0
Forslag til udbytte	<u>3.000.000</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2016	<u>3.000.000</u>
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u><u>3.230.930</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 kildeskat 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 registereret, og informationerne er listet herunder.

## Argjenta Emini

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-478474024477

IP: 176.20.77.153

2016-11-28 12:39:10Z

NEM ID 

## Kenny Madsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1264071859276

IP: 85.235.247.2

2016-11-29 07:26:07Z

NEM ID 

## Argjenta Emini

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-478474024477

IP: 176.20.77.153

2016-11-29 07:45:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Y41NL-5VDZ0-5KXHN-PYI4-IENGT-QP0JE

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 tidsstemplet 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](mailto: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>