

# Iclean IVS

Skolebakken 19  
4873 Væggerløse

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**14/12/2019**

---

**Estrella Asuncion Olsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 5  |
| Resultatopgørelse .....        | 7  |
| Balance .....                  | 8  |
| Noter .....                    | 10 |

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Iclean IVS  
Skolebakken 19  
4873 Væggerløse

CVR-nr: 37160741  
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

# Ledelsesberetning

Hovedaktivitet :

Selskabets formål er enhver slags rengøringsvirksomhed samt kantinebetjening

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der ses positivt på fremtiden med stabile faste kunderelationer, og bedre indtjening end i foregående regnskabsår. Sommerhusrengøring for udlejningsselskaber er ny aktivitet indledt juni 2019

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning :

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets driftsresultat eller finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Selskabets årsrapport for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

#### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældendesattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

|   | Note | 2018/19<br>kr. | 2017/18<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning .....                          |      | 428.547        | 405.771        |
| Vareforbrug .....                             |      | -52.839        | -64.612        |
| Andre eksterne omkostninger .....             |      | -63.558        | -114.494       |
| <b>Bruttoresultat .....</b>                   |      | <b>312.150</b> | <b>226.665</b> |
| Personaleomkostninger .....                   |      |                | -264.999       |
| Andre driftsomkostninger .....                |      | -349.194       | -28.760        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b> |      | <b>-37.044</b> | <b>-67.094</b> |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         |      | -25            |                |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>       |      | <b>-37.069</b> | <b>-67.094</b> |
| Skat af årets resultat .....                  |      | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat .....</b>                   |      | <b>-37.069</b> | <b>-67.094</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |                |
| Overført resultat .....                       |      | -37.069        | -67.094        |
| <b>I alt .....</b>                            |      | <b>-37.069</b> | <b>-67.094</b> |

# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

|   | Note | 2018/19<br>kr. | 2017/18<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 34.509         |                |
| Andre tilgodehavender .....                       |      |                | 32.254         |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>34.509</b>  | <b>32.254</b>  |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 16.619         | 21.783         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>51.128</b>  | <b>54.037</b>  |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>51.128</b>  | <b>54.037</b>  |



# Balance 30. juni 2019

## Passiver

|  | Note | 2018/19<br>kr.  | 2017/18<br>kr. |
|--|------|-----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 4.000           | 4.000          |
| Andre reserver .....   |      | -89.759         | -22.665        |
| Overført resultat .....  |      | -37.069         | -67.094        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>-122.828</b> | <b>-85.759</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 16.143          |                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 157.813         | 139.796        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>173.956</b>  | <b>139.796</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>173.956</b>  | <b>139.796</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>51.128</b>   | <b>54.037</b>  |

# Noter

## 1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                                    | <b>2018/19</b> |
|------------------------------------|----------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 1              |