

## **Clean-Service Viborg ApS**

**Dollerupvej 162  
8800 Viborg**

**CVR-nr. 37 79 21 44**

**Årsrapport for 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30. juni 2020

---

Steen Jensby Nielsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Clean-Service Viborg 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 30. juni 2020

### **Direktion**

Steen Jensby Nielsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Clean-Service Viborg ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Clean-Service Viborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 30. juni 2020

Andersen Revision  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 32 67 06

Hans Peter Andersen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32181

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Clean-Service Viborg ApS  
Dollerupvej 162  
8800 Viborg

CVR-nr.: 37 79 21 44

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: Viborg

### Direktion

Steen Jensby Nielsen, direktør

### Revisor

Andersen Revision  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestervangsvej 14  
8800 Viborg

### Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland  
Tingvej 9  
8800 Viborg

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 160.551, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 904.915.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

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

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.122.815</b>	<b>5.686</b>
Personaleomkostninger	1	-5.695.684	-5.445
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>427.131</b>	<b>241</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-209.515	-111
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>217.616</b>	<b>130</b>
Finansielle indtægter		1.754	12
Finansielle omkostninger		-12.927	-15
<b>Resultat før skat</b>		<b>206.443</b>	<b>127</b>
Skat af årets resultat	2	-45.892	-28
<b>Årets resultat</b>		<b>160.551</b>	<b>99</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		0	108
Overført resultat		160.551	-9
		<b>160.551</b>	<b>99</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		31.200	63
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>31.200</b>	<b>63</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		624.796	764
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>624.796</b>	<b>764</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>655.996</b>	<b>827</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		926.627	676
Igangværende arbejder for fremmed regning		86.893	79
Andre tilgodehavender		291.758	94
Selskabsskat		0	11
Periodeafgrænsningsposter		0	24
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.305.278</b>	<b>884</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>236.912</b>	<b>415</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.542.190</b>	<b>1.299</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.198.186</b>	<b>2.126</b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		854.915	694
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	108
<b>Egenkapital</b>	4	<u><b>904.915</b></u>	<u><b>852</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		71.505	92
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>71.505</b></u>	<u><b>92</b></u>
Andre kreditinstitutter		172.147	264
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<u><b>172.147</b></u>	<u><b>264</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	92.613	92
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.715	28
Selskabsskat		36.154	0
Anden gæld		852.137	798
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.049.619</b></u>	<u><b>918</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.221.766</b></u>	<u><b>1.182</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>2.198.186</b></u>	<u><b>2.126</b></u>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.885.789	4.804
Pensioner	488.081	410
Andre omkostninger til social sikring	178.277	133
Andre personaleomkostninger	143.537	98
	<u><b>5.695.684</b></u>	<u><b>5.445</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>18</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	66.154	31
Årets udskudte skat	-20.262	-3
	<u><b>45.892</b></u>	<u><b>28</b></u>

## Noter

### 3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019	941.944
Tilgang i årets løb	<u>39.995</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>981.939</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	178.828
Årets afskrivninger	<u>178.315</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>357.143</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u><u>624.796</u></u></b>

### 4 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	694.364	108.000	852.364
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>160.551</u>	<u>0</u>	<u>160.551</u>
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b><u><u>50.000</u></u></b>	<b><u><u>854.915</u></u></b>	<b><u><u>0</u></u></b>	<b><u><u>904.915</u></u></b>

Virksomhedskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen siden stiftelsen pr. 1/6 2016.

## Noter

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	356.451	264.760	92.613	0
	<b>356.451</b>	<b>264.760</b>	<b>92.613</b>	<b>0</b>

### 6 Leje- og leasingforpligtelser

	2019 kr.	2018 t.kr.
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	94.476	128.006
Mellem 1 og 5 år	70.282	164.758
	<b>164.758</b>	<b>292.764</b>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontrakternes udløb.	88.648	121.346

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev for t.kr. 442 i personbil med regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2019 på t.kr. 493. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet fordringspant på t.kr. 300 efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2019 t. kr. 927.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean-Service Viborg ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning 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 opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### 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, operationelle 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. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af låneomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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**

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Steen Jensby Nielsen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-386280960571  
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2020 kl.: 13:01:26  
Underskrevet med NemID

## Hans Peter Andersen

---

Som Revisor NEM ID  
PID: 9208-2002-2-838206028245  
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2020 kl.: 13:02:02  
Underskrevet med NemID

## Steen Jensby Nielsen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-386280960571  
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2020 kl.: 13:12:27  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: c51f77c3njy240088003

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).