

## **Clean-Service Viborg ApS**

**Dollerupvej 162  
8800 Viborg**

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

**Årsrapport for 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 11. juni 2021

---

Steen Jensby Nielsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	9
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 11. juni 2021

### **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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 11. juni 2021

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 2020

Hjemsted: Viborg

### Direktion

Steen Jensby Nielsen, direktør

### Revisor

Andersen Revision  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Vestervangsvej 14  
8800 Viborg

### Pengeinstitut

Vestjysk Bank

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 326.870, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 578.045.

### **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>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.709.587</b>	<b>6.123</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-5.928.599</u>	<u>-5.696</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-219.012</b>	<b>427</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-200.584</u>	<u>-209</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-419.596</b>	<b>218</b>
Finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		<u>-19.183</u>	<u>-13</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-438.779</b>	<b>207</b>
Skat af årets resultat	2	<u>111.909</u>	<u>-46</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-326.870</u></b>	<b><u>161</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-326.870</u>	<u>161</u>
		<b><u>-326.870</u></b>	<b><u>161</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	31
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<u>0</u>	<u>31</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		489.412	625
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>489.412</u>	<u>625</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>489.412</u>	<u>656</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.117.412	927
Igangværende arbejder for fremmed regning		114.210	87
Andre tilgodehavender		217.436	292
Udskudt skatteaktiv		40.404	0
Selskabsskat		24.000	0
Periodeafgrænsningsposter		730	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.514.192</u>	<u>1.306</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>635.321</u>	<u>237</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>2.149.513</u>	<u>1.543</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>2.638.925</u></u>	<u><u>2.199</u></u>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		528.045	855
<b>Egenkapital</b>		<b><u>578.045</u></b>	<b><u>905</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		0	72
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>72</u></b>
Andre kreditinstitutter		93.544	172
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>93.544</u></b>	<b><u>172</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	78.603	93
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.282	69
Selskabsskat		0	36
Anden gæld		1.782.451	852
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.967.336</u></b>	<b><u>1.050</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.060.880</u></b>	<b><u>1.222</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.638.925</u></b>	<b><u>2.199</u></b>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	854.915	904.915
Årets resultat	0	-326.870	-326.870
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>528.045</u></b>	<b><u>578.045</u></b>

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.960.582	4.886
Pensioner	602.925	488
Andre omkostninger til social sikring	187.768	178
Andre personaleomkostninger	177.324	144
	<u><b>5.928.599</b></u>	<u><b>5.696</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>18</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	66
Årets udskudte skat	<u>-111.909</u>	<u>-20</u>
	<u><b>-111.909</b></u>	<u><b>46</b></u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2020		<u>156.000</u>
Kostpris 31. december 2020		<u>156.000</u>
Af-og nedskrivninger 1. januar 2020		124.800
Årets afskrivninger		<u>31.200</u>
Af-og nedskrivninger 31. december 2020		<u>156.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>		<u><b>0</b></u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2020	981.939
Tilgang i årets løb	<u>34.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>1.015.939</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	357.143
Årets afskrivninger	<u>169.384</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>526.527</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>	<b><u><u>489.412</u></u></b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	<u>264.760</u>	<u>172.147</u>	<u>78.603</u>	<u>0</u>
	<b><u><u>264.760</u></u></b>	<b><u><u>172.147</u></u></b>	<b><u><u>78.603</u></u></b>	<b><u><u>0</u></u></b>

## Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	t.kr.
<b>6 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	132.910	94.476
Mellem 1 og 5 år	<u>277.310</u>	<u>70.282</u>
	<u><b>410.220</b></u>	<u><b>164.758</b></u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	139.648	88.648

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev for t.kr. 442 i personbil med regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2020 på t.kr. 394. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld på t.kr.182.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Clean-Service Viborg ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 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 mv. 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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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