

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Clean Up Service A/S

Tvedvej 199
5700 Svendborg

CVR-nr. 69727514

Årsrapport for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14. oktober 2016

Lars Jørgensen

Lars Jørgensen
Dirigent



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Clean Up Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 22. september 2016

Direktion



Lars Jørgensen

Bestyrelse



Hanne Lillian Jørgensen



Lars Jørgensen



Poul Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Clean Up Service A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Clean Up Service A/S for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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 og pengestrømme for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæring

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Svendborg, den 22. september 2016

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35486178



Ole Nielsen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Clean Up Service A/S Tvedvej 199 5700 Svendborg
CVR-nr.	69727514
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016 34. regnskabsår
Bestyrelse	Hanne Lillian Jørgensen Lars Jørgensen Poul Jørgensen
Direktion	Lars Jørgensen
Revisor	RevisionsFirmaet Edelbo Statsautoriseret Revisionspartnerselskab "Kogtvedlund" Kogtvedparken 17 5700 Svendborg CVR-nr.: 35486178
Kontaktpersoner	Ole Nielsen, Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på 439.222 kr. Selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på 4.441.581 kr., og en egenkapital på 2.818.973 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Clean Up Service A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om pengestrømsopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32, i det eksterne årsregnskab.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Der afskrives ikke på udlejningsejendom og grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		5.933.911	5.662.162
Personaleomkostninger	1	-5.283.100	-5.164.358
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-78.738	-97.658
Driftsresultat		572.073	400.146
Finansielle indtægter		6.286	20.065
Finansielle omkostninger	2	-15.253	-7.224
Resultat før skat		563.106	412.987
Skat af årets resultat	3	-123.884	-93.224
Årets resultat		439.222	319.763
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	500.000
Overført resultat		-160.778	-180.237
Resultatdesponering		439.222	319.763

Balance 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	1.683.655	1.711.048
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	41.097	92.442
Materielle anlægsaktiver		<u>1.724.752</u>	<u>1.803.490</u>
Anlægsaktiver		<u>1.724.752</u>	<u>1.803.490</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		120.373	136.112
Varebeholdninger		<u>120.373</u>	<u>136.112</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		834.204	654.688
Igangværende arbejder for fremmed regning		8.370	10.777
Andre tilgodehavender		6.620	27.471
Periodeafgrænsningsposter		50.714	56.996
Tilgodehavender		<u>899.908</u>	<u>749.932</u>
Likvide beholdninger		<u>1.696.548</u>	<u>1.555.228</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.716.829</u>	<u>2.441.272</u>
Aktiver		<u>4.441.581</u>	<u>4.244.762</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	1.718.973	1.879.751
Udbytte for regnskabsåret		600.000	500.000
Egenkapital		2.818.973	2.879.751
Hensættelser til udskudt skat		61.244	56.153
Hensatte forpligtelser		61.244	56.153
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.700	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.558	56.333
Gæld til tilknyttede virksomheder		291.806	148.235
Selskabsskat		118.793	93.987
Anden gæld		1.091.507	1.010.303
Kortfristede gældsforpligtelser		1.561.364	1.308.858
Gældsforpligtelser		1.561.364	1.308.858
Passiver		4.441.581	4.244.762
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Nærtstående parter	11		

Pengestrømsopgørelse

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat	439.222	319.763
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	78.738	97.658
Regulering af skat af årets resultat	118.793	93.987
Regulering af udskudt skat	5.091	-763
Ændring i varebeholdninger	15.739	22.544
Ændring i tilgodehavender	-149.976	391.973
Ændring i leverandørgæld mv.	84.129	-223.586
Pengestrømme fra ordinær drift	591.736	701.576
Betalt selskabsskat	-93.987	-203.908
Pengestrøm fra driftsaktivitet	497.749	497.668
Køb af materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	0	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	143.571	5.197
Udbetalt udbytte	-500.000	-1.000.000
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-356.429	-994.803
Ændringer i likvider	141.320	-497.135
Likvider, primo	1.555.228	2.052.363
Likvider, ultimo	1.696.548	1.555.228

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.645.667	4.484.936
Pensioner	476.717	498.492
Andre omkostninger til social sikring	84.287	84.185
Andre personaleomkostninger	76.429	96.745
	<u>5.283.100</u>	<u>5.164.358</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	12.085	5.269
Andre finansielle omkostninger	3.168	1.955
	<u>15.253</u>	<u>7.224</u>
3. Skat af årets resultat		
Udskudt skat	5.091	-763
Selskabsskat	118.793	93.987
	<u>123.884</u>	<u>93.224</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.279.363	2.279.363
Kostpris ultimo	<u>2.279.363</u>	<u>2.279.363</u>
Af- og nedskrivninger primo	-568.315	-540.922
Årets afskrivninger	-27.393	-27.393
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-595.708</u>	<u>-568.315</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.683.655</u>	<u>1.711.048</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.328.039	1.328.039
Kostpris ultimo	<u>1.328.039</u>	<u>1.328.039</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.235.597	-1.165.332
Årets afskrivninger	-51.345	-70.265
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.286.942</u>	<u>-1.235.597</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>41.097</u>	<u>92.442</u>

Noter

	2015/16	2014/15
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Overført resultat

Saldo primo	1.879.751	2.059.988
Årets tilgang	-160.778	-180.237
Saldo ultimo	1.718.973	1.879.751

8. Eventualforpligtelser

Clean Up Service A/S er sambeskattet med modervirksomheden Lars Jørgensen, Svendborg ApS og søstervirksomheden Salon Office ApS. Som helejet datterselskab hæfter Clean Up Service A/S ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter samt dansk kildeskat på renter, royalties og udbytter for alle tilknyttede danske selskaber i koncernen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskat vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejer af aktiekapitalen:

Lars Jørgensen, Svendborg ApS
Tvedvej 199
5700 Svendborg

11. Nærtstående parter

Clean Up Service A/S' nærtstående part er Lars Jørgensen, Svendborg ApS, Tvedvej 199, 5700 Svendborg, som besidder hele aktiekapitalen i selskabet og dermed har bestemmende indflydelse.

Den bestemmende indflydelse i Lars Jørgensen, Svendborg ApS besiddes af Lars Jørgensen, Svendborg.