

# Iclean IVS

Skolebakken 19  
4873 Væggerløse

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/12/2018**

---

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

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Iclean IVS  
Skolebakken 19  
4873 Væggerløse

e-mailadresse: luzlloren@hotmail.com

CVR-nr: 37160741

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse**

Nykredit  
Kalvebod Brygge 1-3  
1760 København V.  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for Iclean IVS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018. Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veggeløse, den 18/12/2018

## Direktion

Estrella Asuncion Olsen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det følgende regnskabsår, jfr. selskabets vedtægter

# 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.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning :

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Selskabets årsrapport for 2017/2018 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 gældendes kattesatser 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		405.771	420.516
Vareforbrug .....		-64.612	-48.420
Andre eksterne omkostninger .....		-114.494	-74.867
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>226.665</b>	<b>297.229</b>
Personaleomkostninger .....		-264.999	-294.223
Lønninger .....			-289.114
Pensioner .....			0
Andre omkostninger til social sikring .....			-5.109
Andre personaleomkostninger .....			0
Andre driftsomkostninger .....		-28.760	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-67.094</b>	<b>3.006</b>
Andre finansielle omkostninger .....			-389
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-67.094</b>	<b>2.617</b>
Skat af årets resultat .....		0	3.889
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-67.094</b>	<b>6.506</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-67.094	6.506
<b>I alt .....</b>		<b>-67.094</b>	<b>6.506</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			89.474
Andre tilgodehavender .....		32.254	3.889
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>32.254</b>	<b>93.363</b>
Likvide beholdninger .....		21.783	27.987
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>54.037</b>	<b>121.350</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>54.037</b>	<b>121.350</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		4.000	4.000
Andre reserver .....		-22.665	
Overført resultat .....		-67.094	-22.665
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-85.759</b>	<b>-18.665</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....			14.550
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		139.796	125.465
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>139.796</b>	<b>140.015</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>139.796</b>	<b>140.015</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>54.037</b>	<b>121.350</b>

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der har været usikkerhed om målin af en post vedr. foregående regnskabsår, som periodiseres indenfor regnskabsåret 2017-2018 på kr 28660 selvom posten mindst delvis tkunne være henført under foregående regnskabsår uden dog at kunne måles præcist nok

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo .....		1
Antal ansatte, ultimo .....		1