

# ICLEAN IVS

Skolebakken 19  
4873 Væggerløse

CVR.nr.: 37 16 07 41

## ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
1. december 2017

---

Estrella Asuncion Olsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2016 - 30/6 2017	9.
Balance pr. 30/6 2017	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

ICLEAN IVS  
Skolebakken 19  
4873 Væggerløse

CVR.nr.: 37 16 07 41

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Telefon: 26 15 03 30  
E-mail: luzlloren@hotmail.com

Regnskabsperiode: 1/7 2016 - 30/6 2017

Stiftelsesdato: 17/10 2015

### Direktion

Estrella Asuncion Olsen

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2016 - 30/6 2017.

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.

Væggerløse, den 1. december 2017

### Direktion

.....  
Estrella Asuncion Olsen

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er enhver slags rengøringsvirksomhed samt kantinebetjening

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

Der ses positivt på udviklingen

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 posterings 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 nettorealisationsværdi 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

## Anvendt regnskabspraksis

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 1/7 2016 - 30/6 2017

Note	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(9 mdr.)</small>
Nettoomsætning	420.516	166.402
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-48.420	-26.191
Andre eksterne omkostninger	-74.867	-30.997
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>297.229</b>	<b>109.214</b>
<b>1</b> Personaleomkostninger	<u>-294.223</u>	<u>-138.383</u>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3.006</b>	<b>-29.169</b>
Finansielle omkostninger	-389	-2
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>2.617</b>	<b>-29.171</b>
<b>2</b> Skat af årets resultat	<u>3.889</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>6.506</b></u>	<u><b>-29.171</b></u>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	6.506	-29.171
<b>I ALT</b>	<u><b>6.506</b></u>	<u><b>-29.171</b></u>

**Balance pr. 30/6 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(9 mdr.)</small>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	89.474	23.401
Andre tilgodehavender	<u>3.889</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>93.363</u></b>	<b><u>23.401</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>27.987</u></b>	<b><u>20.130</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>121.350</u></b>	<b><u>43.531</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>121.350</u></b>	<b><u>43.531</u></b>

**Balance pr. 30/6 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u> <small>(9 mdr.)</small>
Virksomhedskapital	4.000	4.000
<b>4</b> Overført resultat	<u>-22.665</u>	<u>-29.171</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u><b>-18.665</b></u>	<u><b>-25.171</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.550	0
Anden gæld	<u>125.465</u>	<u>68.702</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>140.015</b></u>	<u><b>68.702</b></u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<u><b>140.015</b></u>	<u><b>68.702</b></u>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><b>121.350</b></u>	<u><b>43.531</b></u>

## NOTER

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u> (9 mdr.)
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
<hr/>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	289.114	135.619
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.109	1.517
Øvrige personalemkostninger	0	1.247
	<u>294.223</u>	<u>138.383</u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<hr/>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-3.889	0
	<u>-3.889</u>	<u>0</u>
<b>Note 4 - Overført resultat</b>		
<hr/>		
Overført resultat primo	-29.171	0
Årets resultat	6.506	-29.171
	<u>-22.665</u>	<u>-29.171</u>