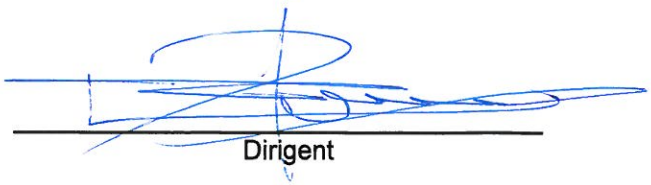
Cleanfield Danmark ApS

CVR-nr. 29 84 14 38

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12/6 2013



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Cleanfield Danmark 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 31. maj 2013

Direktion

Erik Permild
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cleanfield Danmark ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Cleanfield Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt selskabskapitalen og dermed er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Vi henviser til note 1, hvori ledelsen redegør for forventningerne til den fremtidige drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Frederiksberg, den 31. maj 2013

Athos
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Morten Schwensen
statsautoriseret revisor

Christian Hjortshøj
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cleanfield Danmark ApS Mesterlodden 1 2820 Gentofte
	CVR-nr.: 29 84 14 38 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Gentofte
Direktion	Erik Permild, direktør
Revision	Athos Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Nimbusparken 24, 2. 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for Cleantech og anden hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012 udviser et underskud på kr. 4.128.796, og selskabets balance pr. 31. december 2012 udviser en negativ egenkapital på kr. 4.481.157.

Selskabets underskud er som forventet og følger de lagte budgetter. Selskabet er i en opbygningsfase, men budgetterer for 2013 med et mindre underskud, da strategiske samarbejdsaftaler er faldet på plads i 2012 og 2013. Selskabets ejere har tilkendegivet, at de vil støtte op omkring driften, såfremt nye projekter skulle blive forsinket.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cleanfield Danmark ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, konsulentassistance, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5	år

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Bruttotab		**-1.347.606**	**-89.987**
Personaleomkostninger	2	-3.608.839	-322.801
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-96.394	0
Resultat før finansielle poster		**-5.052.839**	**-412.788**
Finansielle omkostninger		-450.532	-34.670
Resultat før skat		**-5.503.371**	**-447.458**
Skat af årets resultat	3	1.374.575	111.865
Årets resultat		**-4.128.796**	**-335.593**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.128.796	-335.593
		-4.128.796	**-335.593**

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Erhvervede patenter		80.000	100.000
Goodwill		160.000	200.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	**240.000**	**300.000**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		117.102	85.000
Materielle anlægsaktiver	5	**117.102**	**85.000**
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	100.000	100.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	250.000	0
Andre tilgodehavender		159.628	110.250
Finansielle anlægsaktiver		**509.628**	**210.250**
Anlægsaktiver i alt		**866.730**	**595.250**
Færdigvarer og handelsvarer		42.000	42.000
Varebeholdninger		**42.000**	**42.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		171.340	10.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	105.000
Andre tilgodehavender		182.018	41.220
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	383.209	82.677
Udskudt skatteaktiv		1.486.440	111.865
Periodeafgrænsningsposter		95.762	2.080
Tilgodehavender		**2.318.769**	**352.842**
Omsætningsaktiver i alt		**2.360.769**	**394.842**
Aktiver i alt		**3.227.499**	**990.092**

Balance 31. december

Passiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Anpartskapital		128.000	128.000
Overført resultat		-4.609.157	-480.362
Egenkapital	9	**-4.481.157**	**-352.362**
Kreditinstitutter		6.144.290	984.017
Leverandører af varer og tjenesteydelser		110.480	202.480
Gæld til tilknyttede virksomheder		951.460	0
Anden gæld		502.426	155.957
Kortfristede gældsforpligtelser		**7.708.656**	**1.342.454**
Gældsforpligtelser i alt		**7.708.656**	**1.342.454**
Passiver i alt		**3.227.499**	**990.092**
Kapitaltab og selskabets fortsatte drift	1		

Noter til årsrapporten

1 Kapitaltab og selskabets fortsatte drift

Som konsekvens af de negative resultater har selskabet tabt hele egenkapitalen, og er således omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser.

Ejerkredsen har tilkendegivet, at de vil understøtte driften og tilføre tilstrækkelig likviditet til, at selskabet kan betale sine forpligtelser det kommende regnskabsår. Selskabets ledelse betragter på den baggrund selskabet som værende i fortsat drift.

	2012 kr.	2011 kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.526.876	310.505
Andre omkostninger til social sikring	36.378	1.260
Andre personaleomkostninger	45.585	11.036
	3.608.839	**322.801**
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-1.374.575	-111.865
	-1.374.575	**-111.865**

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede patenter kr.	Goodwill kr.	I alt kr.
Kostpris 1. januar 2012	100.000	200.000	300.000
Kostpris 31. december 2012	100.000	200.000	300.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	0	0	0
Årets afskrivninger	20.000	40.000	60.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	20.000	40.000	60.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**80.000**	**160.000**	**240.000**

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. januar 2012	85.000
Tilgang i årets løb	68.496
Kostpris 31. december 2012	153.496
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	0
Årets afskrivninger	36.394
Af- og nedskrivninger 31. december 2012	36.394
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**117.102**

	2012	2011
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2012	100.000	100.000
Kostpris 31. december 2012	100.000	100.000
Værdireguleringer 1. januar 2012	0	0
Værdireguleringer 31. december 2012	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**100.000**	**100.000**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabs-kapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Cleanfield Polska Sp. z o.o.	Polen	100.000	100%	107.634	183.341

Noter til årsrapporten

		2012	2011
		kr.	kr.
7	**Kapitalandele i associerede virksomheder**		
	Kostpris 1. januar 2012	0	0
	Tilgang i årets løb	250.000	0
	Kostpris 31. december 2012	250.000	0
	Værdireguleringer 1. januar 2012	0	0
	Værdireguleringer 31. december 2012	0	0
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	**250.000**	**0**

Kapitalinteresser i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabs-kapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Jordrens Køge ApS	Køge	500.000	50%	500.000	0

8	**Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**		
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	383.209	82.677

Selskabet har et tilgodehavende hos selskabets direktør, der er opstået inden direktørens tiltrædelse.

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2012	128.000	-480.361	-352.361
Årets resultat	0	-4.128.796	-4.128.796
Egenkapital 31. december 2012	**128.000**	**-4.609.157**	**-4.481.157**

Anpartskapitalen består af 4 anparter à nominelt kr. 32.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.