

**Q-Clean ApS
Hemmeshøjvej 11
4241 Vemmelev**

CVR-nummer: 34 35 05 90

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2023 - 30. juni 2024**

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ____/____ 2024

Dirigent

HE Revision
Registreret revisions-
anpartsselskab

Nygade 25B
DK-4220 Korsør

Tlf. 58 35 12 10

he@he-revision.dk
www.he-revision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Q-Clean ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vemmelev, den 27. september 2024

Direktion

Søren Rahn Dragsbæk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Q-Clean ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Q-Clean ApS for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Korsør, den 27. september 2024

HE Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 29404992

Henrik Lund Eriksen
Registreret revisor
mne16345

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Q-Clean ApS
Hemmeshøjvej 11
4241 Vemmelev

E-mail: sn@q-clean.dk

CVR-nr.: 34 35 05 90
Kommune: Slagelse
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Søren Rahn Dragsbæk

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland-Fyn
Schweizerpladsen 6
4200 Slagelse

Revisor

HE Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Nygade 25B
4220 Korsør

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive en virksomhed med ejendomsservice.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Q-Clean ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	0-25 %

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver**Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital**Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24 kr.	2022/23 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	1.276.737	1.049
1 Personaleomkostninger	-762.173	-843
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-171.649	-127
DRIFTSRESULTAT	342.915	79
Andre finansielle indtægter	104	4
Andre finansielle omkostninger	-59.504	-42
RESULTAT FØR SKAT	283.515	41
Skat af årets resultat	-57.935	-13
ÅRETS RESULTAT	225.580	28
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	225.580	28
DISPONERET I ALT	225.580	28

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
AKTIVER

	2024 kr.	2023 tkr.
2 Goodwill	86.942	0
Immaterielle anlægsaktiver	86.942	0
3 Produktionsanlæg og maskiner	772.354	274
Materielle anlægsaktiver	772.354	274
Deposita	5.500	4
Finansielle anlægsaktiver	5.500	4
ANLÆGSAKTIVER	864.796	278
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	106.572	167
Tilgodehavender	106.572	167
Likvide beholdninger	314.029	326
OMSÆTNINGSAKTIVER	420.601	493
AKTIVER	1.285.397	771

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
PASSIVER

	2024 kr.	2023 tkr.
Virksomhedskapital	80.000	80
Overført resultat	312.124	86
EGENKAPITAL	392.124	166
 Hensættelse til udskudt skat	 21.349	 0
HENSATTE FORPLIGTELSE	21.349	0
 Kreditinstitutter	 189.931	 0
Leasingforpligtelser	95.436	125
4 Langfristede gældsforpligtelser	285.367	125
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	55.887	28
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	0
Selskabsskat	57.750	21
Anden gæld	208.792	183
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	261.628	248
Kortfristede gældsforpligtelser	586.557	480
GÆLDSFORPLIGTELSE	871.924	605
 PASSIVER	 1.285.397	 771
 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2024 kr.	2023 tkr.
Virksomhedskapital primo	80.000	80
Virksomhedskapital ultimo	80.000	80
Overført resultat, primo	86.544	58
Årets resultat	225.580	28
Overført resultat ultimo	312.124	86
EGENKAPITAL	392.124	166

NOTER

	2023/24 kr.	2022/23 tkr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	667.204	722
Pensioner	64.943	89
Andre omkostninger til social sikring	30.026	32
	762.173	843
2 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Tilgang i årets løb		89.940
Kostpris 30. juni 2024		89.940
Årets af-/nedskrivninger		-2.998
Af-/nedskrivninger 30. juni 2024		-2.998
Immaterielle anlægsaktiver i alt		86.942

NOTER

Produktionsan-
læg og
maskiner**3 Materielle anlægsaktiver**

Kostpris, primo	646.338
Tilgang i årets løb	683.143
Afgang i årets løb	-73.340
Kostpris 30. juni 2024	1.256.141
Af-/nedskrivninger, primo	-371.435
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	56.303
Årets af-/nedskrivninger	-168.655
Af-/nedskrivninger 30. juni 2024	-483.787
Materielle anlægsaktiver i alt	772.354
 Heraf finansielle leasingaktiver	 160.417

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	0	216.372	26.441	80.717
Leasingforpligtelser	152.938	124.882	29.446	0
	152.938	341.254	55.887	80.717

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets forpligtelse overfor pengeinstitut er der afgivet pant, kr. 247.000, i et af selskabets aktiver, som i årsrapporten er indregnet med kr. 247.368.

Søren Rahn Dragsbæk

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Rahn Dragsbæk

Direktør

ID: 8bbfaf80-98c0-4226-86cc-25ef4369f99f

Tidspunkt for underskrift: 14-10-2024 kl.: 17:46:58

Underskrevet med MitID



Henrik Lund Eriksen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Lund Eriksen

Revisor

ID: e38578f7-c1e6-4293-bb1c-45c9500b9e68

Tidspunkt for underskrift: 14-10-2024 kl.: 17:58:42

Underskrevet med MitID



Søren Rahn Dragsbæk

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Rahn Dragsbæk

Dirigent

ID: 8bbfaf80-98c0-4226-86cc-25ef4369f99f

Tidspunkt for underskrift: 14-10-2024 kl.: 18:01:14

Underskrevet med MitID

