

## **Clean-Service ApS**

Frederikssundsvej 50, st. th.  
2400 København NV

CVR-nr.: 25 14 73 32

## **Årsrapport**

1. Regnskabsår

29. november 2013 - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 12. maj 2015

dirigent  
Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard,  
Statsautoriserede revisorer ApS  
Vester Farimagsgade 6, 5.  
1606 København V

Telefon: +45 3313 2020  
Telefax: +45 3313 3399  
Mail: [hk@no-ellegaard.dk](mailto:hk@no-ellegaard.dk)

CVR nr.: 15 19 99 89  
Bank: 4180-3119547911  
Web: [www.no-ellegaard.dk](http://www.no-ellegaard.dk)

## **Indhold**

### **Påtegninger**

#### **Side**

Ledelsespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger

5

Ledelsesberetning

6

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

7

Resultatopgørelse

9

Balance

10 & 11

Noter

12

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for Clean-Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor. Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12. maj 2015

### **Direktion**

---

Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Clean-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Clean-Service ApS for regnskabsåret 29. november 2013 – 31. december 2014 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

København, den 12. maj 2015

  
Niels Ole Ellegaard  
Statsaut. Revisor

## Selskabsoplysninger

|                            |                                                                                  |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>           | Clean-Service ApS<br>Frederikssundsvej 50, st. th.<br>2400 København NV          |
| <b>Cvrnr.:</b>             | 25 14 73 32                                                                      |
| <b>Stiftet</b>             | 29.11.2013                                                                       |
| <b>Hjemsted</b>            | København                                                                        |
| <b>Regnskabsår</b>         | 29. november 2013 - 31. december 2014                                            |
| <b>Direktion</b>           | Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal<br>Hejrevej 12<br>2650 Hvidovre                    |
| <b>Dirigent</b>            | Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal                                                    |
| <b>Revisor</b>             | Fravalgt                                                                         |
| <b>Generalforsamlingen</b> | Ordinære generalforsamlingen afholdes den 12. maj 2015<br>på selskabets adresse. |

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabsaktivitet bestod i inkomståret af rengøringsvirksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Clean-Service ApS for 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

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, 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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelse

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Varevogn:

3 - 8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af 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 nettorealisationsværdi.

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 24,5%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 29.11.2013- 31.12.2014

Noter

|   |                                   | 2013<br>i t. kr. |
|---|-----------------------------------|------------------|
|   | <b>Bruttofortjeneste</b>          | <b>2.467.155</b> |
|   |                                   | -                |
|   | Personaleomkostninger             | (2.200.626)      |
|   |                                   | -                |
|   | <b>Resultat før afskrivninger</b> | <b>266.529</b>   |
|   |                                   | -                |
|   | Afskrivninger                     | -                |
|   |                                   | -                |
|   | <b>Resultat før renter</b>        | <b>266.529</b>   |
|   |                                   | -                |
|   | Financielle indtægter             | 14.553           |
|   |                                   | -                |
|   | Financielle udgifter              | (2.124)          |
|   |                                   | -                |
|   | <b>Resultat før skat</b>          | <b>278.958</b>   |
|   |                                   | -                |
| 1 | Årets skat                        | (68.865)         |
|   |                                   | -                |
|   | <b>Årets resultat</b>             | <b>210.093</b>   |
|   |                                   | -                |
|   | Overføres til næste år            |                  |

## Balance pr. 31.12.2014

|                               |                         | Kr.  |
|-------------------------------|-------------------------|------|
| AKTIVER                       |                         | 2013 |
| <b>Omsætningsaktiver:</b>     |                         |      |
| Tilgodehavender fra salg      | 534.791                 | -    |
| Periodeafgrænsningsposter     | 5.205                   | -    |
| Andre tilgodehavender         | 532.412                 | -    |
| Likvide Beholdning            | 121.033                 | -    |
| <b>Omsætningsaktiver ialt</b> | <b><u>1.193.441</u></b> | -    |
| <b>Aktiver ialt</b>           | <b><u>1.193.441</u></b> | -    |

## Balance pr. 31.12.2014

|       |                               | PASSIVER                       | 2013 |
|-------|-------------------------------|--------------------------------|------|
| Noter |                               |                                |      |
| 2     | <b>Egenkapital :</b>          |                                |      |
|       | Indskudskapital               | 80.000                         | -    |
|       | Overført resultat             | 210.093                        | -    |
|       | <b>Egenkapital ialt</b>       | <b><u>290.093</u></b>          | -    |
|       | <b>Gæld</b>                   |                                |      |
|       | <b>Kortfristet gæld :</b>     |                                |      |
|       | Varekreditorer mm.            | 503.530                        | -    |
|       | Anden Gæld                    | 330.953                        | -    |
| 1     | Selskabsskat                  | 68.865                         | -    |
|       | <b>Kortfristed gæld i alt</b> | <b>903.348</b>                 | -    |
|       | <b>Gæld ialt</b>              | <b>903.348</b>                 | -    |
|       | <b>Passiver ialt</b>          | <b><u><u>1.193.441</u></u></b> | -    |

## NOTER

### 1 Selskabsskat

|               |               |
|---------------|---------------|
| Primo         | -             |
| Betalt skat   | -             |
| Årets skat    | 68.865        |
| <b>Ultimo</b> | <b>68.865</b> |

### 2 Egenkapitalopgørelse

|                                             | Selskabskapital | Overført<br>Resultat |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------------|
| <b>Egenkapital pr. 1. januar 2014</b>       | <b>80.000</b>   | -                    |
| Overført fra resultatdisponeringen          | -               | 210.093              |
| <b>Totalindkomst i alt</b>                  | -               | <b>210.093</b>       |
| <b>Egenkapital 31. december 2014</b>        | <b>80.000</b>   | <b>210.093</b>       |
| <b>Samlet egenkapital 31. december 2014</b> |                 | <b>290.093</b>       |

Selskabskapitalen består af 80 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

### 3 Eventual forpligtelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser.