

Clean-Service ApS

Frederikssundsvej 50, st. th.
2400 København NV

CVR-nr.: 25 14 73 32

Årsrapport

3. Regnskabsår

1. januar 2016 - 31. december 2016

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

dirigent
Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal

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

Telefon: +45 3313 2020
Mail: hk@no-ellegaard.dk

CVR nr.: 15 19 99 89
Bank: 4180-3119547911
Web: 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 2016 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 1. maj 2017

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 1. januar 2016 – 31. december 2016 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.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS
CVR NR. 15 19 99 89
København, den 1. maj 2017

Hakan Keser
Registreret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Clean-Service ApS Frederikssundsvej 50, st. th. 2400 København NV
Cvnr.:	25 14 73 32
Stiftet	29.11.2013
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal Hejrevej 12 2650 Hvidovre
Dirigent	Mushtak Bahjat Saeed Al-Fatal
Revisor	Fravalgt
Generalforsamlingen	Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 1. maj 2017 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 ikke 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 2016 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 finansiel 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 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

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 01.01.2016- 31.12.2016

Noter

		2015 i t. kr.	
	Bruttofortjeneste	3.195.654	2.506
1	Personaleomkostninger	(3.058.730)	(2.311)
2	Afskrivninger	(30.153)	-
	Resultat før renter	106.771	195
	Financielle indtægter	-	-
	Financielle udgifter	(125.804)	(4)
	Resultat før skat	<u>(19.033)</u>	<u>191</u>
3	Årets skat	(21.638)	(46)
	Årets resultat	<u><u>(40.671)</u></u>	<u><u>145</u></u>
	Overføres til næste år		

Balance pr. 31.12.2016

			t.Kr.
		AKTIVER	2015
Noter	Anlægsaktiver :		
2	Varevogn	120.610	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	120.610	-
	Anlægsaktiver i alt	<u>120.610</u>	-
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender fra salg	990.559	576
	Igangværende arbejder	194.225	-
	Periodeafgrænsningsposter	160.641	(90)
	Andre tilgodehavender	-	532
	Likvide Beholdning	118.655	256
	Omsætningsaktiver ialt	<u>1.464.080</u>	1.274
	Aktiver ialt	<u><u>1.584.690</u></u>	1.274

Balance pr. 31.12.2016

		t.Kr.
	PASSIVER	2015
Noter 3	Egenkapital :	
	Indskudskapital	80.000 80
	Overført resultat	314.637 355
	Egenkapital ialt	<u>394.637</u> 435
	Gæld	
	Kortfristet gæld :	
	Leverandører af varer	615.847 287
	Anden Gæld	552.568 506
2	Selskabsskat	21.638 46
	Kortfristed gæld i alt	1.190.053 839
	Gæld ialt	1.190.053 839
	Passiver ialt	<u>1.584.690</u> 1.274

NOTER

1	Personaleomkostninger	2016	2015
		i kr.	i t.kr.
	Gager og løn	2.926.839	2.190
	Andre omkostninger til social sikring	107.734	67
	Andre personaleomkostninger	24.157	54
		3.058.730	2.311
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	20	16
2	Materielle anlægsaktiver		
	Varevogn		
	Primo	-	
	Tilgang	150.763	
	Afgang	-	
	Afsk.Grundlag	150.763	
	Akkum.afskrivninger	-	
	Årets afskrivninger	(30.153)	(30.153)
	Bogførtværdi pr.	120.610	
3	Selskabsskat		
	Primo	45.738	
	Betalt skat	(45.738)	
	Årets skat	21.638	
	Ultimo	21.638	
4	Egenkapitalopgørelse		
		Selskabskapital	Overført Resultat
	Egenkapital pr. 1. januar 2016	80.000	355.308
	Overført fra resultatdisponeringen	-	(40.671)
	Totalindkomst i alt	-	314.637
	Egenkapital 31. december 2016	80.000	314.637
	Samlet egenkapital 31. december 2016		394.637

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.

5 Eventual forpligtelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser.