

# **CLEAN STIL ApS**

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2012**

---

**Hamza Polat**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

CLEAN STIL ApS  
Camilla Nielsens Vej 1  
2000 Frederiksberg

CVR-nr: 32270182

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2011/2012 for Clean Stil ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## **Fortsættelse af fravalg af revision**

Årsregnskabet for det kommende regnskabsår vil i overensstemmelse med tidligere generalforsamlingsbeslutning ikke blive revideret.

Frederiksberg, den 30/11/2012

## **Direktion**

Hamza Polat

# Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

## Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Til ledelsen i Clean Stil ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Clean Stil ApS for regnskabsåret 2011/2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Birkerød, 30/11/2012

Erik Hultquist

Registreret revisor HD/ CAND. MERC. AUD  
REVISIONSFIRMAET ERIK HULTQUIST

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Virksomheden har udøvet aktivitet indenfor rengøringsbranchen.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret ved Byretten været meddelt medhold i den af selskabet anlagte retssag mod en kunde, jfr. omtalen i ledelsesberetningen sidste år.

Afgørelsen er anket, hvilken ankebehandling først forventes afsluttet i 2013.

Det er selskabets vurdering, at ankesagen ikke vil ændre ændre byrettens dom, hvorved selskabets egenkapital forventes at ville kunne blive reetableret.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at ankesagen ikke går selskabet imod, og at der opnås betaling fra den pågældende kunde.

Som følge af usikkerheden er det valgt ikke at aktivere værdien af et skattemæssigt opgjort underskud for regnskabsåret på tkr. 432.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Clean Stil ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## **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 tab og ricici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelse**

### **Bruttofortjeneste:**

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen som nettoomsætning med fradrag af variable omkostninger og eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning:**

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

### **Variable omkostninger:**

Variable omkostninger indeholder vareforbrug og fremmed arbejde tilknyttet årets omsætning.

### **Eksterne omkostninger:**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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 postering direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

## Balance

### **Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Driftsmidler og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger 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 tab.

### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter afsatte omkostninger vedrørende indeværende regnskabsår.

### **Egenkapital:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser:**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>5.896</b>	<b>-71.966</b>
Personaleomkostninger .....		0	295.733
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-36.000
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....		-3.200	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.696</b>	<b>-403.699</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-14.311	-15.017
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-11.615</b>	<b>-418.716</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-11.615</b>	<b>-418.716</b>
Skat af årets resultat .....	1	0	1.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-11.615</b>	<b>-417.716</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-11.615	-417.716
<b>I alt</b> .....		<b>-11.615</b>	<b>-417.716</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	15.262
Andre tilgodehavender .....		20.263	8.690
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	2	0	6.331
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>20.263</b>	<b>30.283</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>20.263</b>	<b>30.283</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>20.263</b>	<b>30.283</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-291.090	-279.475
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-166.090</b>	<b>-154.475</b>
Gæld til banker .....		1.249	426
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		68.594	42.944
Skyldig selskabsskat .....		64.650	64.650
Anden gæld .....		24.860	66.738
Del af periodeafgrænsningsposter .....		27.000	10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>186.353</b>	<b>184.758</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>186.353</b>	<b>184.758</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>20.263</b>	<b>30.283</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	1
	<u>0</u>	<u>1</u>

## 2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til kapitalejerne. Lån er hhv. indfriet i regnskabsåret og nedskrevet med kr. 3.200 som følge af vurderet uerholdelighed

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-279.475	-154.475
Årets resultat		-11.615	-11.615
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-291.090</b>	<b>-166.090</b>

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at

årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende

godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 4. dec 2012.