



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Miljen ApS
Vester Farimagsgade 6, 2.
1606 København V
CVR-nr. 32 89 14 89

Årsrapport for året 2011/12
2. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 26/3 2013



Dirigent
Michael Bylund

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for året 2011/12	6
Balance pr. 31/10 2012.....	7
Noter.....	9

Selskabsoplysninger**Selskab:**

Miljen ApS
Vester Farimagsgade 6, 2.
1606 København V
CVR-nr. 32 89 14 89
2. regnskabsår

Hjemstedskommune:

København

Direktion:

Michael Bylund

Revision:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj

Selskabskapital:

Kr. 80.000

Regnskabsår:

1. november 2011 – 31. oktober 2012

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2011/12 for Miljen ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- På den ordinære generalforsamling har ledelsen fravalgt revision og selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision for regnskabsåret 2012/13.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 26/3 2013

Direktion:



Michael Bylund
Direktør

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance**Til selskabets ledelse**

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har jeg i overensstemmelse med danske revisionsstandarder om assistance med regnskabsopstilling opstillet årsrapporten for Miljen ApS for året 2011/12.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten.

Jeg har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ishøj, den 26/3 2013

Annie Mogensen

Annie Mogensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn alene vist bruttoresultatet i henhold til Årsregnskabsloven.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er en sammendraget post, bestående af nettoomsætning, udgifter til vareforbrug samt andre driftsomkostninger.

Som indtægtskriterie er valgt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitutter og andre.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter og andre.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Materielle anlægsaktiver:

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.300,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi. Hensættelse til tab finder sted, hvor dette vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

<u>Resultatopgørelse for året 2011/12</u>	<u>Note</u>	<u>2011/12 (12 mdr.)</u>	<u>2010/11 (18 mdr.)</u>
Bruttoresultat		274.143	355.091
Personaleomkostninger	1	-20.391	-421.997
Dækningsbidrag		<u>253.752</u>	<u>-66.906</u>
Gager	1	-47.592	0
Resultat før afskrivninger		<u>206.160</u>	<u>-66.906</u>
		0	
Afskrivninger	2	-41.266	-674.551
Resultat før sekundære poster		<u>164.894</u>	<u>-741.457</u>
Sekundære indtægter		<u>236.950</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		<u>401.844</u>	<u>-741.457</u>
Finansielle indtægter		966	0
Finansielle omkostninger		-105.712	-29.017
Resultat før skat		<u>297.098</u>	<u>-770.474</u>
		0	
Skat af årets resultat	3	<u>103.391</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>400.489</u>	<u>-770.474</u>
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		400.489	-770.474
Overført til udbytte		0	0
Årets resultat i alt		<u>400.489</u>	<u>-770.474</u>

<u>Balance pr. 31/10 2012</u>	<u>Note</u>	<u>2011/12 (12 mdr.)</u>	<u>2010/11 (18 mdr.)</u>
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Goodwill	2	305.250	0
Indretning lejede lokaler	2	0	0
Inventar og driftsmidler	2	118.128	0
Andelslejlighed	2	799.268	750.000
Deposita		87.040	10.887
Anlægsaktiver i alt		<u>1.309.686</u>	<u>760.887</u>
Skatteaktiv:			
Eventualskat	5	103.391	0
Skatteaktiv i alt		<u>103.391</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender:			
Aconto selskabsskat		0	0
Tilgodehavender for salg		314.888	0
Tilgodehavende fra salg af kiosk		0	1.300.000
Varelager		29.783	0
Andre tilgodehavender		22.283	0
Tilgodehavender i alt		<u>366.954</u>	<u>1.300.000</u>
Likvide beholdninger		<u>4.396</u>	<u>262</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>371.350</u>	<u>1.300.262</u>
Aktiver i alt		<u>1.784.427</u>	<u>2.061.149</u>

<u>Balance pr. 31/10 2012</u>	<u>Note</u>	<u>2011/12 (12 mdr.)</u>	<u>2010/11 (18 mdr.)</u>
Passiver:			
Egenkapital:			
Anpartskapital		80.000	80.000
Overført resultat	4	-369.985	-770.474
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>-289.985</u>	<u>-690.474</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Hensættelser i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld:			
Andelslejlighed		789.459	769.374
Depositum udlejning		28.400	20.400
Pantebrev kiosk		0	1.070.309
Leverandører af varer og tjenesteydelser		135.115	223.908
Ryan I/S		0	310.927
Gældsbev. Undo-it		118.149	0
Andre kreditorer		738.915	330.830
Selskabsskat indeværende år	3	0	0
Mellemregning selskabsdeltager		<u>264.374</u>	<u>25.875</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>2.074.412</u>	<u>2.751.623</u>
Passiver i alt		<u>1.784.427</u>	<u>2.061.149</u>
Eventualforpligtelser	6		
Hovedaktivitet	7		

<u>Noter</u>	<u>2011/12</u> <u>(12 mdr.)</u>	<u>2010/11</u> <u>(18 mdr.)</u>
<u>Note 1 – Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i 2011/12 gennemsnitligt beskæftiget 2 personer.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2011/12 andraget:		
Medarbejdere 1/11 – 31/12 2011	0	179.936
Medarbejdere 1/1 – 31/10 2012	0	82.655
	<u>0</u>	<u>262.591</u>
Pension	0	0
Udgifter til social sikring	0	14.341
Lønrefusioner	0	0
EDB udgifter dataløn	715	9.578
Kørselsgodtgørelse	0	110.238
Arbejdstøj	13.596	0
Andre personaleomkostninger	6.080	25.249
	<u>20.391</u>	<u>421.997</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget:		
Direktionen 1/11 – 31/12 2011	0	0
Direktionen 1/1 – 31/10 2012	71.068	0
	<u>71.068</u>	<u>0</u>
Kørselsgodtgørelse	20.953	0
Udgifter til social sikring	810	0
Lønrefusion	-45.239	0
	<u>47.592</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>67.983</u>	<u>421.997</u>
<u>Note 2 – Anlægsoversigt</u>		
Årets afskrivninger, goodwill	27.750	0
Årets afskrivninger, driftsmidler	13.516	0
Tab ved salg af goodwill	0	60.000
Tab ved salg af indretning lejede lokaler	0	100.429
Tab ved salg af driftsmidler	0	514.122
Afskrivninger m.v. i alt	<u>41.266</u>	<u>674.551</u>

<u>Noter</u>	<u>2011/12</u> <u>(12 mdr.)</u>	<u>2010/11</u> <u>(18 mdr.)</u>
<u>Note 2 – Anlægsoversigt</u>		
<u>Goodwill</u>		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang i årets løb	333.000	290.000
Afgang i årets løb	0	290.000
Samlet anskaffelsessum pr. 31/10 2012	<u>333.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	27.750	0
Samlede afskrivninger pr. 31/10 2012	<u>27.750</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo	<u>305.250</u>	<u>0</u>
<u>Indretning lejede lokaler</u>		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang i årets løb	0	200.429
Afgang i årets løb	0	200.429
Samlet anskaffelsessum pr. 31/10 2012	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Inventar og driftsmidler</u>		
Anskaffelsessum primo	0	0
Tilgang i årets løb	131.644	1.034.122
Afgang i årets løb	0	1.034.122
Samlet anskaffelsessum pr. 31/10 2012	<u>131.644</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	0	0
Årets afskrivninger	13.516	0
Samlede afskrivninger pr. 31/10 2012	<u>13.516</u>	<u>0</u>
Bogført værdi ultimo	<u>118.128</u>	<u>0</u>
<u>Andelslejlighed</u>		
Anskaffelsessum primo	750.000	0
Tilgang i årets løb	49.268	750.000
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31/10 2012	<u>799.268</u>	<u>750.000</u>
Andelsværdi: 510.000		
Forbedringer: 240.000		

<u>Noter</u>	<u>2011/12</u> <u>(12 mdr.)</u>	<u>2010/11</u> <u>(18 mdr.)</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Saldo primo	0	0
Afregnet selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Aconto selskabsskat tilgode	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattepligtig indkomst iflg. bilag kr. 0, hvoraf skatten udgør	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Eventualskat:		
Driftsmidler:		
Regnskabsmæssig værdi	118.128	0
Skattemæssig værdi	<u>-131.644</u>	<u>0</u>
	-13.516	0
Goodwill:		
Regnskabsmæssig værdi	305.250	0
Skattemæssig værdi	<u>-333.000</u>	<u>0</u>
Underskudsfræmførsel	<u>-372.295</u>	<u>0</u>
	-400.045	0
Eventualskatteforpligtelse	<u>-413.561</u>	<u>0</u>
Hensættelse til eventualskat	<u>103.391</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	0	0
Eventualskat, ændring	<u>-103.391</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-103.391</u>	<u>0</u>
<u>Note 4 – Overført resultat</u>		
Saldo primo	-770.474	0
Årets resultat	400.489	-770.474
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Overført resultat i alt	<u>-369.985</u>	<u>-770.474</u>

<u>Noter</u>	<u>2011/12</u> <u>(12 mdr.)</u>	<u>2010/11</u> <u>(18 mdr.)</u>
<u>Note 5 – Eventualskat</u>		
Eventualskatteforpligtelsen ultimo 25%	-103.391	0
Eventualskatteforpligtelsen primo 25%	<u>0</u>	<u>0</u>
Ændring i eventualskatteforpligtelsen	<u>-103.391</u>	<u>0</u>

Note 6 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

Note 7 – Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er indenfor sundhedsvæsen.