



## C.H. Service ApS

*Snerlevej 19  
4000 Roskilde*

*Cvr.nr.: 27 96 62 68*

## ÅRSRAPPORT

*1. januar 2021 til 31. december 2021*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26. april 2022

---

Dirigent  
Catharina Heisel

Helligkorsvej 33 C  
4000 Roskilde

Telefon 70 25 48 00  
Telefax 46 35 05 27

Cvr.Nr. 25 76 81 08

Info@ullalaerke.dk  
www.ullalaerke.dk



## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	12
Egenkapitalopgørelse .....	14
Noter .....	15



## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for C.H. Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 1. april 2022  
Direktion

Catharina Heisel

Ruben Heisel



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til anpartshaverne i C.H. Service ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for C.H. Service ApS for perioden 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 1. april 2022  
Ulla Lærke Registrerede Revisorer ApS  
Registreret Revisionsvirksomhed  
Cvr.nr.: 25768108

Ulla Lærke  
Registreret Revisor  
mne4221  
Medlem af FSR - danske revisorer



## SELSKABSOPLYSNINGER

### Selskabet

C.H. Service ApS  
Snerlevej 19  
4000 Roskilde

Telefon: 40 42 52 08  
E-mail: ch@chservice.dk

Cvr.nr.: 27 96 62 68  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Catharina Heisel  
Ruben Heisel

### Revisor

Ulla Lærke  
Registrerede Revisorer ApS  
Registreret Revisionsvirksomhed  
Helligkorsvej 33C  
4000 Roskilde



## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er rengørings- og ejendomsservice.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for C.H. Service ApS for 2021 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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### 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 timer og varer mv. 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 eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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





## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a conto skatteordningen 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

### Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### 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. 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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 - 20 %



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti.

### 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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.

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.

### Gældsforpligtelser

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



**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>6.835.357</b>	<b>6.352</b>
1 Personalemkostninger .....	5.435.927-	4.922-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	145.025-	179-
Andre driftsomkostninger .....	7.891-	31-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.246.514</b>	<b>1.220</b>
Andre finansielle indtægter .....	108.386	120
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	14.230	8
Andre finansielle omkostninger .....	18.103-	18-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.351.027</b>	<b>1.330</b>
3 Skat af årets resultat .....	306.727-	283-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>1.044.300</b>	<b>1.047</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.000.000	1.000
Overført resultat .....	44.300	47
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>1.044.300</b>	<b>1.047</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021  
AKTIVER

	2021	2020 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.134.590	568
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>1.134.590</b>	<b>568</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>1.134.590</b>	<b>568</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	1.659.491	1.651
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	403.603	322
Andre tilgodehavender .....	1.064.667	1.822
Periodeafgrænsningsposter.....	53.786	91
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>3.181.547</b>	<b>3.886</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	429.688	430
<b>Værdipapirer og kapitalandele .....</b>	<b>429.688</b>	<b>430</b>
Likvide beholdninger .....	1.875.722	2.389
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>5.486.957</b>	<b>6.705</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>6.621.547</b>	<b>7.273</b>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021  
PASSIVER

	2021	2020 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Overført resultat .....	3.970.481	3.926
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	1.000.000	1.000
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>5.170.481</b>	<b>5.126</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	50.000	17
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>50.000</b>	<b>17</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	508.321	364
Skyldigt sambeskatningsbidrag.....	272.640	293
Anden gæld .....	609.641	1.453
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	10.464	20
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>1.401.066</b>	<b>2.130</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>1.401.066</b>	<b>2.130</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>6.621.547</b>	<b>7.273</b>

- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Ejerforhold



## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020 kr. 1000
Virksomhedskapital primo .....	200.000	200
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>200.000</b>	<b>200</b>
Overført resultat, primo .....	3.926.181	3.879
Årets resultat .....	1.044.300	1.047
Foreslået udbytte .....	1.000.000-	1.000-
<b>Overført resultat ultimo .....</b>	<b>3.970.481</b>	<b>3.926</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo .....	1.000.000	900
Foreslået udbytte .....	1.000.000	1.000
Udloddet udbytte .....	1.000.000-	900-
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000</b>
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>5.170.481</b>	<b>5.126</b>



## NOTER

	2021	2020 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	11	11
Lønninger .....	4.636.405	4.473
Pensioner .....	627.172	324
Andre omkostninger til social sikring .....	172.350	125
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>5.435.927</b>	<b>4.922</b>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	145.025	179
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>145.025</b>	<b>179</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	273.727	294
Regulering af udskudt skat .....	33.000	11-
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>306.727</b>	<b>283</b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		1.610.206
Tilgang i årets løb.....		1.070.713
Afgang i årets løb .....		357.891-
Kostpris 31. december 2021		2.323.028
Af-/nedskrivninger, primo.....		1.043.416-
Årets af-/nedskrivninger.....		145.022-
Af-/nedskrivninger 31. december 2021		1.188.438-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>1.134.590</b>



## NOTER

	2020
	kr. 1000

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Leasingforpligtelse udgør kr. 292.000.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Heisel Group koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Den samlede beskatningsforpligtelse pr. 31. december 2021 fremgår af regnskabet for Heisel Group ApS, Cvr.nr. 37 64 84 42. Fra den samlede beskatningsforpligtelse skal trækkes selskabets egen skat, som udgør kr. 273.727.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det er af ledelsen oplyst, at selskabet ikke har nogen pensions-, garanti- og andre forpligtelser ud over det i regnskabet anførte.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Det er af ledelsen oplyst, at der ikke er nogen kautionsforpligtelser ud over det i regnskabet anførte.

**7 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Heisel Group ApS, Snerlevej 19, 4000 Roskilde



# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Ruben Heisel

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-689649460713

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-04-26 15:48:31 UTC

NEM ID 

## Catharina Heisel

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-218086771361

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-04-26 15:49:52 UTC

NEM ID 

## Ulla Birgit Lærke

Registreret revisor

Serienummer: CVR:25768108-RID:36632003

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-04-27 06:02:45 UTC

NEM ID 

## Catharina Heisel

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-218086771361

IP: 80.161.xxx.xxx

2022-04-27 08:49:33 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AVWLJ-Y4PA6-C1DLI-SZEDZ-K4JG2-KGWUZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>