

CEBA 2011 ApS

Henriettevej 9, 2. 2, 2920 Charlottenlund

Årsrapport for

2019

CVR-nr. 33 50 71 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. august 2020.

Carl Johan Christ
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for CEBA 2011 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 30. august 2020

Direktion

Carl Johan Christ

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i CEBA 2011 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CEBA 2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 Etske 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 30. august 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael F. Petersen
statsautoriseret revisor
mne12250

Selskabsoplysninger

Selskabet

CEBA 2011 ApS
Henriettevej 9, 2. 2
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 33 50 71 00
Stiftet: 28. februar 2011
Hjemsted: Charlottenlund
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
9. regnskabsår

Direktion

Carl Johan Christ

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets ordinære resultat efter skat udgør 354 t.kr. mod -799 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet har tabt kapitalen, men det er ledelsens forventning at, at denne vil kunne reableres ved fremtidigt overskud jf. redegørelsen i Note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CEBA 2011 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter 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 og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning	1	3
Andre eksterne omkostninger	-170.696	-240.773
Bruttoresultat	-170.695	-240.770
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	0	-43.318
Resultat før finansielle poster	-170.695	-284.088
Andre finansielle indtægter	658.170	52.205
Øvrige finansielle omkostninger	-131.887	-558.695
Resultat før skat	355.588	-790.578
2 Skat af årets resultat	-1.527	-8.376
Årets resultat	354.061	-798.954
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	354.061	0
Disponeret fra overført resultat	0	-798.954
Disponeret i alt	354.061	-798.954

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	8.822	16.000
Andre tilgodehavender	2.395	2.395
Periodeafgrænsningsposter	18.549	0
Tilgodehavender i alt	<u>29.766</u>	<u>18.395</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.823.088</u>	<u>1.796.539</u>
Værdipapirer i alt	<u>2.823.088</u>	<u>1.796.539</u>
Likvide beholdninger	<u>15.678</u>	<u>591.790</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.868.532</u>	<u>2.406.724</u>
Aktiver i alt	<u>2.868.532</u>	<u>2.406.724</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	-778.256	-1.132.316
Egenkapital i alt	-698.256	-1.052.316
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.276.782	3.150.752
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.276.782	3.150.752
Gæld til pengeinstitutter	92.118	0
Anden gæld	197.888	308.288
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	290.006	308.288
Gældsforpligtelser i alt	3.566.788	3.459.040
Passiver i alt	2.868.532	2.406.724
1 Usikkerhed om going concern		
6 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af tab på værdipairer tabt egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabet igen vil kunne få overskud af investeringsaktiviteten i de kommende år. Selskabets likviditet er god, og finansieringen fra moderselskabet løber i en årrække, idet der ikke er aftalt tilbagebetaling før selskabets eventuelle afvikling.

	2019 kr.	2018 kr.
2. Skat af årets resultat		
Andre skatter	1.527	8.376
	<u>1.527</u>	<u>8.376</u>
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. januar	303.224	303.224
Kostpris 31. december	<u>303.224</u>	<u>303.224</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-303.224	-259.907
Årets afskrivninger	0	-43.317
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-303.224</u>	<u>-303.224</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-1.132.317	-333.362
Årets overførte overskud eller underskud	354.061	-798.954
	<u>-778.256</u>	<u>-1.132.316</u>

Noter

6. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31/12 2019.