

Centrum Service & Håndværk ApS

Vibeholms Vænge 50
2635 Ishøj

CVR-nr. 36 69 89 34

Årsrapport 2019
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/6 2020.

Dirigent Said El Idrissi

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Centrum Service & Håndværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 29. maj 2020

Direktion:

Said El Idrissi

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Centrum Service & Håndværk ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 29. maj 2020
Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke
Registreret revisor
MNE-nr. mne3258

Selskabsoplysninger

Selskabet	Centrum Service & Håndværk ApS Vibeholms Vænge 50 2635 Ishøj
	CVR-nr.: 36 69 89 34
	Stiftet: 27. marts 2015
	Hjemsted: Ishøj
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Said El Idrissi
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Væsentligste aktiviteter

Centrum Service & Håndværk ApS's væsentligste aktivitet er erhvervsrengøring, renovering og ombygning af fast ejendom, og anden beslægtet virksomhed.

Årsrapporten for Centrum Service & Håndværk ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C-virksomheder.

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 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 risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til bildrift, salg, lokaler, og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, feriepengeforpligtelser o. l. for virksomhedens medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%

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 indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender er deposita som måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats på 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Afsættes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2019

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
	3.895.636	3.545
BRUTTOFORTJENESTE		
1 Personaleomkostninger	-3.299.363	-3.055
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.240	-25
Nedskrivning af omsætningsaktiver	62.597	-500
	633.630	-35
DRIFTSRESULTAT		
2 Andre finansielle indtægter	42.350	10
Finansielle omkostninger	-16.303	0
	659.677	-25
RESULTAT FØR SKAT		
3 Skat af årets resultat	-143.388	-8
	516.289	-33
ÅRETS RESULTAT		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	0
Overført resultat	216.289	-33
	516.289	-33
DISPONERET I ALT		

Balance

pr. 31. december 2019

Note	AKTIVER	2019 kr.	2018 t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.598	50
4	Materielle anlægsaktiver	24.598	50
	Andre tilgodehavender	42.447	25
	Finansielle anlægsaktiver	42.447	25
	ANLÆGSAKTIVER	67.045	75
	Tilgodehavender fra salg	633.928	516
5	Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse	194.347	157
	Udskudt skatteaktiv	2.926	0
	Andre tilgodehavender	92.760	174
	Periodeafgrænsningsposter	59.000	0
	Tilgodehavender	982.961	847
	Likvide beholdninger	717.493	577
	OMSÆTNINGSAKTIVER	1.700.454	1.424
	AKTIVER	1.767.499	1.499

Balance

pr. 31. december 2019

		PASSIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	423.697	207
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	0
6	EGENKAPITAL	773.697	257
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	66.155	29
	Selskabsskat	120.080	3
	Anden gæld	807.567	1.210
	Kortfristede gældsforpligtelser	993.802	1.242
	GÆLDSFORPLIGTELSE	993.802	1.242
	PASSIVER	1.767.499	1.499
7	Særlige poster		
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	3.214.198	2.988
Pensioner	0	0
Sociale udgifter	85.165	67
	3.299.363	3.055
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 9 personer. Sidste år 8 personer.</p>		
2 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	17.611	10
Andre renter	24.739	0
	42.350	10
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	146.080	3
Regulering af udskudt skat	-2.773	-2
Regulering af skat vedrørende tidligere år	81	7
	143.388	8

2019
kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	126.200
Tilgang	0
Afgang	0
	126.200
Kostpris 31. december 2019	126.200
Afskrivninger 1. januar 2019	76.362
Årets afskrivninger	25.240
Afskrivninger vedrørende afgang	0
	101.602
Afskrivninger 31. december 2019	101.602
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	24.598

2019
kr.

5 Tilgodehavender hos selskabsdeltagere og ledelse

Der er ulovligt udlån i regnskabsåret til kapitalejerselskaber. Mellemværender er forrentet med 10,05% p.a. Der er ikke stillet sikkerhed herfor.

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	50.000	207.408	0	257.408
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	216.289	300.000	516.289
Egenkapital, ultimo	50.000	423.697	300.000	773.697

7 Særlige poster

	2018 kr.	2018 t.kr.
Nedskrivning på tilgodehavender hos associerede virksomheder grundet negativ egenkapital	-62.597	500

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået aftale om finansiel leasing med en rest forpligtelse på t.kr. 604. Der forfalder t.kr. 100 i næste regnskabsperiode.

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemål.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Said El Idrissi

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-792473009447
Tidspunkt for underskrift: 18-06-2020 kl.: 09:08:31
Underskrevet med NemID

Said El Idrissi

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-792473009447
Tidspunkt for underskrift: 18-06-2020 kl.: 09:08:31
Underskrevet med NemID

Henrik Lykke

Som Revisor NEM ID
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 18-06-2020 kl.: 10:44:57
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 45265121SMY235905889

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.