

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2021

CE Service ApS
Clara Pontoppidans Vej 9, 2500 Valby
CVR-nr. 40 71 71 29

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 5. januar 2022

Martin Charles Christiansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021 | 8 |
| Balance pr. 31. december 2021 | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

CE Service ApS
Clara Pontoppidans Vej 9
2500 Valby

CVR-nr.: 40 71 71 29

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: København

Direktion

Martin Charles Christiansen, direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for CE Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 5. januar 2022

Direktion

Martin Charles Christiansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i CE Service ApS

Vi har opstillet årsrapporten for CE Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, 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 vor 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.

Hørsholm, den 5. januar 2022

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus
CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm
Godkendt revisor
MNE-nr. mne34524

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med erhvervsrengøring og facility til private og offentlige kunder samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CE Service ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 3 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at grundlaget for den indregnede goodwill forringes over de 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita indregnes til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.015.985 | 1.208.662 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.816.237 | -874.678 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 199.748 | 333.984 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -102.334 | -93.445 |
| Resultat før finansielle poster | | 97.414 | 240.539 |
| Finansielle indtægter | 2 | 2.813 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -2.047 | -1.338 |
| Resultat før skat | | 98.180 | 239.201 |
| Skat af årets resultat | 4 | -25.631 | -59.773 |
| Årets resultat | | 72.549 | 179.428 |
| Overført resultat | | 72.549 | 179.428 |
| | | 72.549 | 179.428 |

Balance pr. 31. december 2021

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 91.666 | 183.333 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 91.666 | 183.333 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 19.555 | 30.222 |
| Materielle anlægsaktiver | | 19.555 | 30.222 |
| Deposita | | 20.000 | 20.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 20.000 | 20.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 131.221 | 233.555 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 717.061 | 631.829 |
| Andre tilgodehavender | | 5.000 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | 17.756 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 22.500 | 32.500 |
| Tilgodehavender | | 762.317 | 664.329 |
| Likvide beholdninger | | 35.824 | 172.022 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 798.141 | 836.351 |
| Aktiver i alt | | 929.362 | 1.069.906 |

Balance pr. 31. december 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> kr. | <u>2020</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | 251.977 | 179.428 |
| Egenkapital | 5 | <u>291.977</u> | <u>219.428</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 46.368 | 124.942 |
| Selskabsskat | | 43.387 | 59.773 |
| Anden gæld | | 547.630 | 665.763 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>637.385</u> | <u>850.478</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>637.385</u> | <u>850.478</u> |
| Passiver i alt | | <u>929.362</u> | <u>1.069.906</u> |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Noter

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|-------------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 3.545.852 | 818.687 |
| Andre omkostninger til social sikring | 68.161 | 10.204 |
| Andre personaleomkostninger | <u>202.224</u> | <u>45.787</u> |
| | <u>3.816.237</u> | <u>874.678</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>10</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>2.813</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.813</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>2.047</u> | <u>1.338</u> |
| | <u>2.047</u> | <u>1.338</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 43.387 | 59.773 |
| Årets udskudte skat | <u>-17.756</u> | <u>0</u> |
| | <u>25.631</u> | <u>59.773</u> |

Noter

5 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 40.000 | 179.428 | 219.428 |
| Årets resultat | 0 | 72.549 | 72.549 |
| Egenkapital 31. december 2021 | 40.000 | 251.977 | 291.977 |

6 Eventualforpligtelser

Selskabets forpligtelser i henhold til leasingkontrakterne udgør pr. 31.12.2021 t.kr 153. Af den samlede leasingforpligtelse forfalder t.kr. 68 til betaling i regnskabsåret 2022.

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.

Martin Charles Christiansen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-545859907059
Tidspunkt for underskrift: 09-01-2022 kl.: 10:39:08
Underskrevet med NemID

Martin Charles Christiansen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-545859907059
Tidspunkt for underskrift: 09-01-2022 kl.: 10:39:08
Underskrevet med NemID

Martin Dueholm

Som Revisor NEM ID
RID: 50243092
Tidspunkt for underskrift: 07-01-2022 kl.: 08:52:17
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 7ecb285eKwQ246565813

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.