

CityEjendomsservice.dk ApS
Marøgelhøj 10, st
8520 Lystrup

CVR-nummer: 43 50 70 28

ÅRSRAPPORT
2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den / 2024

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab 31. august 2022 - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 10

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 31. august 2022 - 31. december 2023 for CityEjendomsservice.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 31. august 2022 - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 25. juni 2024

Direktion

Frederik Venning

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i CityEjendomsservice.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CityEjendomsservice.dk ApS for perioden 31. august 2022 - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Åbyhøj, den 25. juni 2024

ECO Revision ApS
CVR-nr.: 35891986

Kurt Hundebøll
Registreret revisor
mne418

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------------------|---|
| Selskabet | CityEjendomsservice.dk ApS Marøgelhøj 10, st 8520 Lystrup |
| | CVR-nr.: 43 50 70 28 |
| | Stiftet: 31. august 2022 |
| | Regnskabsår: 31. august - 31. december |
| Direktion | Frederik Venning |
| Væsentligste aktivitet | Selskabets formål er at yde ejendomsservice og efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed. |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for CityEjendomsservice.dk ApS for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, herunder feriepenge, pensioner samt andre omkostninger til sociale sikring mv. I personaleomkostning er der fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 i fremmed valuta.

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 koncernforbundne danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
31. AUGUST 2022 - 31. DECEMBER 2023

| | 2022/23 |
|--|----------------|
| Nettoomsætning | 1.051.203 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -58.054 |
| Andre eksterne omkostninger | -853.384 |
| BRUTTORESULTAT | 139.765 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -23.284 |
| DRIFTSRESULTAT | 116.481 |
| Andre finansielle omkostninger | -1.114 |
| RESULTAT FØR SKAT | 115.367 |
| 1 Skat af årets resultat | -26.365 |
| ÅRETS RESULTAT | 89.002 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| Overført resultat | 89.002 |
| DISPONERET I ALT | 89.002 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
AKTIVER

| | 2023 |
|--|----------------|
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 93.139 |
| Materielle anlægsaktiver | 93.139 |
| ANLÆGSAKTIVER | 93.139 |
| | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 89.580 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.420 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 56.995 |
| Tilgodehavender | 150.995 |
| | |
| Likvide beholdninger | 26.713 |
| | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 177.708 |
| | |
| AKTIVER | 270.847 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

| | 2023 |
|---|----------------|
| Virksomhedskapital | 40.000 |
| Overført resultat..... | 89.002 |
| | <hr/> |
| 3 EGENKAPITAL..... | 129.002 |
| | <hr/> |
| Hensættelse til udskudt skat | 20.491 |
| | <hr/> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 20.491 |
| | <hr/> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 71.554 |
| Selskabsskat..... | 5.874 |
| Anden gæld..... | 43.926 |
| | <hr/> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 121.354 |
| | <hr/> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 121.354 |
| | <hr/> |
| PASSIVER | 270.847 |
| | <hr/> <hr/> |

NOTER

| | 2022/23 |
|--|--|
| 1 Skat af årets resultat | |
| Beregnet skat af årets resultat | 5.874 |
| Regulering af udskudt skat | 20.491 |
| | <hr/> |
| | 26.365 |
| | <hr/> <hr/> |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 2 Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 |
| Afgang i årets løb | 116.423 |
| | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2023 | 116.423 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo | 0 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | -23.284 |
| | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2023 | -23.284 |
| | <hr/> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | 93.139 |
| | <hr/> <hr/> |

NOTER

| | Primo | Forslag til re- sultatdispone- ring | Ultimo |
|--------------------------|---------------|--|----------------|
| 3 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 40.000 | 0 | 40.000 |
| Overført resultat..... | 0 | 89.002 | 89.002 |
| | <u>40.000</u> | <u>89.002</u> | <u>129.002</u> |