
CS Service Group ApS

CVR-nr.: 40103333

Møllebovænget 19
7000 Fredericia

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/06/2024

Stephan Nørrevang Hansen Paaskesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CS Service Group ApS
Møllebovænget 19
7000 Fredericia
e-mailadresse: kontakt@cs-servicegroup.dk
CVR-nr.: 40103333
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet 2023 for CS Service Group ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fredericia, den 10/06/2024

Direktion

Stephan Nørrevang Hansen Paaskesen

Camilla Nørrevang Hansen Paaskesen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve serviceydelser for private og erhverv indenfor rengøring samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 2023 udviser et resultat på kr. 74.119 og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på kr. 610.220, og en egenkapital på kr. 383.326.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsregnskabet for CS Service Group ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling:

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -

gevinst

over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden

årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis:

Resultatopgørelsen:

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis:

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalsposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremkørselsberettigede skattemæssige

underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til

amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 808.635 | 674.519 |
| Personaleomkostninger | 1 | -716.329 | -549.478 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 92.306 | 125.041 |
| Andre finansielle indtægter | | 226 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.271 | -2.646 |
| Ordinært resultat før skat | | 91.261 | 122.395 |
| Skat af årets resultat | | -17.142 | -26.927 |
| Årets resultat | | 74.119 | 95.468 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 122.000 | 117.800 |
| Overført resultat | | -47.881 | -22.332 |
| I alt | | 74.119 | 95.468 |

Balance 31. december 2023

Aktiver

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 111.787 | 30.641 |
| Andre tilgodehavender | | 28.904 | 200 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 21.625 | 96.271 |
| Tilgodehavender i alt | | 162.316 | 127.112 |
| Likvide beholdninger | | 447.904 | 416.131 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 610.220 | 543.243 |
| AKTIVER I ALT | | 610.220 | 543.243 |

Balance 31. december 2023

Passiver

| | Note | 2023 | 2022 |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | 2 | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | | 221.326 | 269.207 |
| Forslag til udbytte | | 122.000 | 117.800 |
| Egenkapital i alt | | 383.326 | 427.007 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 4.208 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 4.208 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 5.000 |
| Skyldig selskabsskat | | 7.350 | 17.131 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 213.925 | 86.116 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 619 | 3.781 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 226.894 | 112.028 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 226.894 | 112.028 |
| PASSIVER I ALT | | 610.220 | 543.243 |

Noter

1. Personalemkostninger

| | 2023 Kr. | 2022 Kr. |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Note 1: Personalemkostninger | | |
| Lønninger | -692.806 | -535.676 |
| Lønrefusion | 19.751 | 6.473 |
| Pension | -22.500 | 0 |
| Øvrige sociale ydelser | -18.507 | -20.275 |
| Personaleforsikringer | -1.988 | 0 |
| Uddannelsesudgifter | -279 | 0 |
| | -716.329 | -549.478 |

2. Registreret kapital mv.

| Note 2: Egenkapitalopgørelse | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Forslag til udbytte | I alt |
|--|-------------------------|----------------------|------------------------|----------|
| Egenkapital primo | 40.000 | 269.207 | 117.800 | 427.007 |
| Udbetalt udbytte fra sidste år | 0 | 0 | -117.800 | -117.800 |
| Forslag til årets resultatdisponering | 0 | -47.881 | 122.000 | 74.119 |
| | 40.000 | 221.326 | 122.000 | 383.326 |

Virksomhedskapitalen har været uændret siden forhøjelsen 14. april 2020.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 3: Eventualforpligtelser
Selskabet har indgået en leasing aftale med Ford Credit v/Santander Consumer Bank A/S. Den resterende leasingforpligtelse udgør 11 måneder svarende til tkr. 32.

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 4: Sikkerhedsstillelser og pantsætninger
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | | | 2023 |
|-----------------------------------|---|---|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | | | 2 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 2 | 2 | |