



Ørbæk Varmeservice ApS

**Kløvervej 7
5853 Ørbæk**

CVR nr. 36944579

**Årsrapport
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
21. apr. 2024

Martin Sohne
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

Påtegninger

Ledespåtegning

4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

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

9

Balance 31. dec. 2023

10

Noter

12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ørbæk Varmeservice ApS

Kløvervej 7

5853 Ørbæk

CVR-nr: 36944579

Stiftelsesdato: 18. jun. 2015

Direktion: Martin Sohne

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for Ørbæk Varmeservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ørbæk, den 21. apr. 2024

Direktion

Martin Sohne
Adm. Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive VVS- og blikkenslagerarbejde, samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 212.243, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 1.768.886.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	20 år	630000 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

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

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

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

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Bruttoresultat		1.751.779	1.527.816
Personaleomkostninger	1	-1.641.039	-1.238.322
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.540	-14.015
Resultat før finansielle poster		91.200	275.479
Andre finansielle indtægter		0	3.958
Øvrige finansielle omkostninger		-6.645	-21.584
Resultat før skat		84.555	257.853
Skat af årets resultat		127.688	-42.088
Årets resultat		212.243	215.765
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		122.000	117.800
Overført resultat		90.243	97.965
Årets resultat		212.243	215.765

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		731.380	739.920
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.500	49.500
Materielle anlægsaktiver		769.880	789.420
Anlægsaktiver i alt		769.880	789.420
Råvarer og hjælpematerialer		163.412	173.526
Varebeholdninger		163.412	173.526
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		638.432	671.370
Igangværende arbejder for fremmed regning		858.315	1.065.415
Andre tilgodehavender		26.907	24.549
Udskudt skatteaktiv		57.922	0
Kortfristet tilgodehavende skat		26.000	0
Periodeafgrænsningsposter		107.471	87.911
Tilgodehavender		1.715.047	1.849.245
Likvide beholdninger		544.894	12.891
Omsætningsaktiver i alt		2.423.353	2.035.662
Aktiver i alt		3.193.233	2.825.082

Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		100.000	100.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		122.000	117.800
Overført resultat		1.546.886	1.338.842
		<u>1.768.886</u>	<u>1.556.642</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		0	48.559
		<u>0</u>	<u>48.559</u>
Hensatte forpligtelser			
Langfristet gæld til banker		254.656	298.944
		<u>254.656</u>	<u>298.944</u>
Langfristede gældsforpligtelser			
	2		
Kortfristet gæld til banker		0	5.796
Leverandører af varer og tjenesteydelser		317.852	364.187
Kortfristet skyldig skat		0	53.894
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		173.248	200.970
Skyldig moms og afgifter		411.905	195.472
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		266.686	100.618
		<u>1.169.691</u>	<u>920.937</u>
Kortfristede forpligtelser			
		<u>1.424.347</u>	<u>1.219.881</u>
Gældsforpligtelser			
		<u>3.193.233</u>	<u>2.825.082</u>
Passiver i alt			
		<u><u>3.193.233</u></u>	<u><u>2.825.082</u></u>

Noter

	2023	2022	
	kr.	kr.	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	1.406.190	1.010.490	
Pensioner	161.310	138.854	
Andre omkostninger til social sikring	15.550	23.841	
Andre personaleomkostninger	57.989	65.137	
I alt	1.641.039	1.238.322	
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3	
2. Langfristede gældsforpligtelser			
	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
Langfristet gæld til banker	298.944	254.656	200.000
I alt	298.944	254.656	200.000

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 Sohne

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Sohne

Adm. Direktør

Adm. Direktør

ID: 0af4b6da-7213-424b-b78c-2c1a2165978e

Tidspunkt for underskrift: 29-04-2024 kl.: 14:33:34

Underskrevet med MitID



Martin Sohne

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Sohne

Adm. Direktør

Dirigent

ID: 0af4b6da-7213-424b-b78c-2c1a2165978e

Tidspunkt for underskrift: 29-04-2024 kl.: 14:33:34

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7519ccyWNtK251723094

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.