

Furesø Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Rådhusstorvet 7
3520 Farum
Tlf. 78 79 70 00
Fax 78 79 70 01
CVR Nr. 27 96 99 33

Schedio ApS
Rådhusstorvet 7, 2.
3520 Farum

CVR.NR. 37 38 54 41

Årsrapport for 2023

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

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	side	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	4
Selskabsoplysninger	side	5
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12
Noter til regnskabet	side	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Schedio ApS.

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 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 11. februar 2024

Direktion:

Esben Milling

Martin Nørgaard

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF
ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Schedio ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Schedio ApS for perioden 1. januar 2023 – 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 Stadards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Farum, den 11. februar 2024

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusvej 7, 1
3520 Farum
Cvr.nr. 27 96 99 33

Preben Rasmussen
Registreret revisor
ID mne7581

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn: Schedio ApS

Adresse: Rådhusstorvet 7, 2.
3520 Farum

CVR.nr.: 37 38 54 41

Selskabskapital: 100.000

Direktion: Esben Milling
Martin Nørgaard

Revisor: Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusstorvet 7, 1
3520 Farum

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive ingeniørvirksomhed, bygherrerådgivning, projektledelse og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Det kommende års resultat forventes ligeledes at være tilfredsstillende.

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er den samme som sidste år. Regnskabspraksis er som følger:

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet.

Vareforbrug

Vareforbrug indregnes til kostpris

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, amortisering af realkreditlån 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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne lineære afskrivninger.

De anvendte afskrivningssatser er beregnet efter følgende åremål af anskaffelsessummen med fradrag af scrapværdi:

	Levetid	Scrapværdi
Driftsmidler	3-5 år	0%

Driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 32.000, eller med en forventet levetid på under 3 år, udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes og måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til købsværdien af de udførte arbejder med tillæg af forventet avance.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes og måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/1 - 31/12 2023

NOTE

		2022 tkr.
1	BRUTTORESULTAT	5.305.552
2	Personaleomkostninger	-3.558.731
3	Afskrivninger	-3.166
	ORDINÆRT RESULTAT	1.743.655
	Finansielle indtægter	2.494
	Finansielle udgifter	-5.652
	RESULTAT FØR SKAT	1.740.497
4	Skat af årets resultat	-373.950
	ÅRETS RESULTAT	1.366.547
	Forslag til resultatdisposition	
	Udlodning af udbytte	600.000
	Ekstraordinært udbytte	0
	Overførsel til næste år	766.547
	Disponeret i alt	1.366.547

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

NOTE			2022 tkr.
	AKTIVER		
5	Driftsmidler	3.430	7
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.430	7
6	Deposita	41.161	28
	Finansielle anlægsaktiver i alt	41.161	28
	Anlægsaktiver i alt	44.591	35
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.010.709	552
7	Skatteaktiv	2.808	3
	Periodeafgrænsning	15.381	4
	Tilgodehavende selskabsskat	24.654	63
	Tilgodehavender i alt	1.053.551	622
	Igangværende arbejder	0	414
	Likvide beholdninger	1.989.121	1.134
	Omsætningsaktiver i alt	3.042.672	2.169
	AKTIVER I ALT	3.087.263	2.204

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

NOTE		2022 tkr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	100.000
	Overført resultat	1.361.907
	Udloddet udbytte	600.000
8	Egenkapital	<u>2.061.907</u>
	Skyldig selskabsskat	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.015
	Forudbetalinger fra kunder	0
	Anden gæld	976.341
	Kortfristet gæld	<u>1.025.356</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.025.356</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>3.087.263</u></u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
10	Eventualforpligtelser	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1 Bruttoresultat

Selskabet ønsker af konkurrencemæssige hensyn ikke at oplyse omsætningen.

2 Personaleomkostninger

		2022 tkr.
Lønninger og gager	3.180.162	2.214
Pensioner	340.212	287
Andre udgifter til social sikring	38.357	30
	<u>3.558.731</u>	<u>2.531</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	<u>5</u>	<u>5</u>

3 Afskrivninger

Driftsmidler	<u>3.166</u>	<u>7</u>
	<u>3.166</u>	<u>7</u>

4 Skat af årets resultat

Skat af skattepligtig indkomst	390.346	324
Regulering af skat tidligere år	-16.887	-12
Regulering af udskudt skat	491	0
Skat af årets resultat i alt	<u>373.950</u>	<u>312</u>

5 Materielle anlægsaktiver

		Driftsmidler
Anskaffelsessum primo		93.746
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo		<u>93.746</u>
Af- og nedskrivninger primo		-87.150
Tilbageførte afskrivninger		0
Årets afskrivninger		<u>-3.166</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>-90.316</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023		<u>3.430</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		2022 tkr.
6 Deposita		
Kostpris, primo	28.161	27
Tilgang	13.000	1
Afgang	0	0
Kostpris, ultimo	<u>41.161</u>	<u>28</u>

7 Skatteaktiv

Værdiansættelsen afhænger af den fremtidige indtjening. Da der forventes et positivt resultat i det efterfølgende regnskabsår værdisættes aktivet til 100%.

8 Egenkapital	Selskabs- kapital	Udloddet udbytte	Overført resultat	Egenkapital i alt
Saldo, primo	100.000	600.000	595.360	1.295.360
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Betalt udbytte	0	-600.000	0	-600.000
Årets bevægelser	0	600.000	766.547	1.366.547
	<u>100.000</u>	<u>600.000</u>	<u>1.361.907</u>	<u>2.061.907</u>

Selskabskapitalen består af 100.000 anparter á nominelt kr. 1.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

10 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

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 Nørgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Nørgaard

Direktør

ID: 860c5dc5-b09b-4948-8def-1b52552179ca

Tidspunkt for underskrift: 02-03-2024 kl.: 15:14:52

Underskrevet med MitID



Martin Nørgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Nørgaard

Dirigent

ID: 860c5dc5-b09b-4948-8def-1b52552179ca

Tidspunkt for underskrift: 02-03-2024 kl.: 15:14:52

Underskrevet med MitID



Esben Milling

Navnet returneret af dansk MitID var:

Esben Milling

Direktør

ID: 8b9cd717-9338-4011-92c0-ebc6cd49b0c7

Tidspunkt for underskrift: 03-03-2024 kl.: 12:30:12

Underskrevet med MitID



Preben Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Preben Denis Vilhelm Rasmussen

Revisor

ID: 0509f217-53d3-49a9-954b-92c4eb17cc0d

Tidspunkt for underskrift: 04-03-2024 kl.: 08:38:04

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4ca836wpWtk251602703

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.