

SES Skjoldborg Elektro Service 2022 ApS

Petersmindevej 19, 5000 Odense C

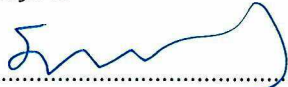
CVR-nr. 43 35 21 99

Årsrapport 2022

(fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2022)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2023

Dirigent:



.....

Susie Skjoldborg

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SES Skjoldborg Elektro Service 2022 ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2022.

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

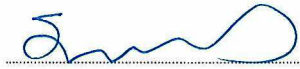
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. juni 2023

Direktion:



Susie Skjoldborg

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SES Skjoldborg Elektro Service 2022 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SES Skjoldborg Elektro Service 2022 ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

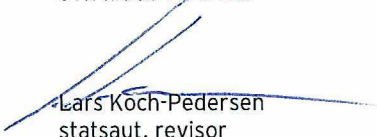
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig 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 revisors 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 13. juni 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Koch-Pedersen
statsaut. revisor
mne19682

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	SES Skjoldborg Elektro Service 2022 ApS
Adresse, postnr., by	Petersmindevej 19, 5000 Odense C
CVR-nr.	43 35 21 99
Stiftet	23. juni 2022
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december 2022
Direktion	Susie Skjoldborg
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Cortex Park Vest 3, 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med reparation af el-værktøj samt at drive udlejningsvirksomhed og aktiviteter, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på 514.998 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 3.953.114 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022
	Bruttofortjeneste	3.886.066
2	Personaleomkostninger	-2.673.890
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-206.244
	Resultat før finansielle poster	1.005.932
3	Finansielle indtægter	6.168
4	Finansielle omkostninger	-418.209
	Resultat før skat	593.891
5	Skat af årets resultat	-78.893
	Årets resultat	514.998
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	514.998
		514.998

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Balance

Note	kr.	2022	Åbningsbalance pr. 1. januar 2022
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	14.815.528	14.476.488
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	355.000	208.688
		<u>15.170.528</u>	<u>14.685.176</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>15.170.528</u>	<u>14.685.176</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	456.605	55.711
		<u>456.605</u>	<u>55.711</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	337.433	574.483
	Andre tilgodehavender	172.749	18.860
	Periodeafgrænsningsposter	78.102	13.195
		<u>588.284</u>	<u>606.538</u>
	Likvide beholdninger	<u>263.408</u>	<u>90.852</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.308.297</u>	<u>753.101</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>16.478.825</u></u>	<u><u>15.438.277</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Balance

Note	kr.	2022	Åbningsbalance pr. 1. januar 2022
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Aktiekapital	40.000	40.000
	Overført resultat	3.913.114	3.398.116
	Egenkapital i alt	3.953.114	3.438.116
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	73.376	116.231
	Hensatte forpligtelser i alt	73.376	116.231
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	9.731.317	9.993.438
		9.731.317	9.993.438
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	262.121	552.997
	Gæld til banker	386.858	0
	Kreditinstitutter i øvrigt	504.116	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	400.114	398.595
	Skyldig selskabsskat	121.748	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	93.900	0
	Deposita	298.650	285.603
	Anden gæld	653.511	653.297
		2.721.018	1.890.492
	Gældsforpligtelser i alt	12.452.335	11.883.930
	PASSIVER I ALT	16.478.825	15.438.277

1 Anvendt regnskabspraksis

9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Egenkapitalopgørelse

kr.	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	3.398.116	3.438.116
Overført via resultatdisponering	0	514.998	514.998
Egenkapital 31. december 2022	40.000	3.913.114	3.953.114

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SES Skjoldborg Elektro Service 2022 ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Drift af udlejningsejendommen omfatter direkte indtægter og omkostninger forbundet med drift af udlejning. Lejeindtægter og ejendomsomkostninger, der vedrører perioden, indregnes i andre driftindtægter.

Øvrige driftsindtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver indregnes i andre driftindtægter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Grunde afskrives ikke.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle 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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte 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.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gæld til kreditinstitutter

Gæld til kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger og måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Noter

kr.			2022
2	Personaleomkostninger		
	Lønninger		2.151.991
	Pensioner		317.358
	Andre omkostninger til social sikring		204.541
			<u>2.673.890</u>
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede		<u>9</u>
3	Finansielle indtægter		
	Andre finansielle indtægter		6.168
			<u>6.168</u>
4	Finansielle omkostninger		
	Andre finansielle omkostninger		418.209
			<u>418.209</u>
5	Skat af årets resultat		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		121.748
	Udskudt skat		-42.855
			<u>78.893</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
	Grunde og bygninger		
	Kostpris 1. januar 2022	399.100	15.400.280
	Tilgange	390.000	892.239
	Afgange	-399.100	-399.100
	Kostpris 31. december 2022	390.000	15.893.419
	Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	190.412	715.104
	Afskrivninger	43.045	206.244
	Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-198.457	-198.457
	Af- og nedskrivninger 31. december 2022	35.000	722.891
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>355.000</u>	<u>15.170.528</u>

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 9.

7 Aktiekapital

Virksomhedens aktiekapital er 40.000 kr. i forbindelse med stiftelsen.

8 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 8.607.990 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens gæld over for banker, kreditorer og øvrige leverandører er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 18,5 mio. kr. til Realkredit Danmark samt 1,3 mio. kr. til Nykredit Realkredit og 500 t.kr. til Flex Founding. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 20,3 mio. kr.