

*Schönebeck GVS Entreprise ApS
Højvangen 12 A
3480 Fredensborg*

CVR-nummer: 32 78 13 65

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2023 til 30. juni 2024*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21. August 2024

Dirigent
Steen Schönebeck

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
----------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

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

Fredensborg, den 21. August 2024

Steen Schönebeck

Revision af årsregnskab

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigents noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Fredensborg, den 21. August 2024

Steen Schönebeck
Dirigent

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Schönebeck GVS Entreprise ApS Højvangen 12 A 3480 Fredensborg
	Telefon: 28 -7 12 42 4
	CVR-nr.: 32 78 13 65
	Stiftet: 18. juni 2009
Direktion	Steen Schönebeck
Ejerforhold	Schönebeck Holding ApS, Højvangen 12 A, 3480 Fredensborg
Hovedaktivitet	VVS, Kloak, murer og entreprenørvirksomhed
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 21. August 2024 kl.15.00 på selskabets adresse.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af vvs, murer og entreprenør entreprisopgaver af enhver art

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold af nogen art i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling af nogen art.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Uviklingen i aktivitet og økonomi har forløbet som forventet, og da selskabet fortsat er i stand til at konsolidere sig, anser vi at selskabet kan fortsætte som going concern fremadrettet, vi henviser til note i regnskabet.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Årsregnskabet for Schönebeck GVS Entreprise ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets

forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schönebeck Holindg ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Der afskrives dog ikke i anskaffelsesåret og afståelsesåret.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	4-5 år	0,00 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0,00 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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 indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til dagsværdi.

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

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24	2022/23
BRUTTOFORTJENESTE	4.067.307	2.070.789
6 Personalemkostninger	3.184.062-	2.545.852-
7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	443.778-	0
DRIFTSRESULTAT	439.467	475.063-
8 Andre finansielle indtægter	76.542	0
9 Andre finansielle omkostninger	1.952-	4.269-
RESULTAT FØR SKAT	514.057	479.332-
10 Skat af årets resultat	124.349-	0
ÅRETS RESULTAT	389.708	479.332-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	389.708	479.332-
DISPONERET I ALT	389.708	479.332-

BALANCE PR. 30. JUNI 2024

AKTIVER

	2024	2023
11 Grunde og bygninger.....	1.961.216	1.961.216
11 Produktionsanlæg og maskiner	216.517	288.690
11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.114.815	499.939
Materielle anlægsaktiver	3.292.548	2.749.845
Deposita.....	0	200.000
Finansielle anlægsaktiver	0	200.000
ANLÆGSAKTIVER	3.292.548	2.949.845
12 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	4.932.089	4.932.089
Varebeholdninger	4.932.089	4.932.089
13 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	361.434	138.066
14 Igangværende arbejder for fremmed regning.....	1.700.000	3.000.000
15 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.805.853	2.304.904
Tilgodehavender	5.867.287	5.442.970
16 Likvide beholdninger	6.330.682	5.032.523
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	17.130.058	15.407.582
AKTIVER	20.422.606	18.357.427

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
PASSIVER

	2024	2023
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overført resultat	401.037-	790.745-
17 EGENKAPITAL	98.963	290.745-
18 Selskabsskat	124.349	0
19 Anden gæld	381.562	254.883
20 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	19.817.732	18.393.289
Kortfristede gældsforpligtelser	20.323.643	18.648.172
GÆLDSFORPLIGTELSE	20.323.643	18.648.172
PASSIVER	20.422.606	18.357.427
21 Tilbagetrædelseserklæring		
22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
23 Nærtstående parter		
24 Ejerforhold		

NOTER

2023/24

2022/23

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet virksomheden er rimelig velkonsolideret og ikke i likviditetsmangel på nogen måde. Det bedømmes, at virksomheden kan fortsætte uforandret det kommende år, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke usikkerhed om indregning og måling i indeværende regnskabsår.

3 Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

4 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke indtruffet nogen betydningsfulde hændelser efter statutidspunktet.

5 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er vvs, ventilation, kloak, murer- og entreprenørvirksomhed.

6 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget.....	6	6
Lønninger	2.936.063	2.380.341
Pensioner	154.859	138.656
Andre omkostninger til social sikring	93.140	26.855
Personaleomkostninger i alt	3.184.062	2.545.852

7 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner	72.173	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	371.605	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	443.778	0

8 Andre finansielle indtægter

Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver	76.542	0
Andre finansielle indtægter i alt.....	76.542	0

NOTER

		2023/24	2022/23
9 Andre finansielle omkostninger			
Renter, pengeinstitutter		0	4.269
Garantiprovision.....		1.784	0
Renter, kreditorer		168	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....		1.952	4.269
10 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat.....		124.349	0
Skat af årets resultat i alt.....		124.349	0
11 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....	1.961.216	288.690	499.940
Tilgang i årets løb.....	0	0	986.481
Kostpris 30. juni 2024	1.961.216	288.690	1.486.421
Årets af-/nedskrivninger.....	0	72.173-	371.606-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2024	0	72.173-	371.606-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	1.961.216	216.517	1.114.815
12 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		2024	2023
Fremstillede færdigvarer, handelsvarer.....		4.932.089	4.932.089
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt.....		4.932.089	4.932.089

NOTER

		2024	2023
13 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		361.434	138.066
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....		361.434	138.066
14 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.700.000	3.000.000
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt		1.700.000	3.000.000
15 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
Tilgodehavende Ejendomsinvest.....		3.805.853	2.304.904
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....		3.805.853	2.304.904
16 Likvide beholdninger			
Nordea		152.632	71.407
Jyske Bank.....		6.178.050	4.961.116
Likvide beholdninger i alt.....		6.330.682	5.032.523
17 Egenkapital			
	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overført resultat	790.745-	389.708	401.037-
	290.745-	389.708	98.963
Aktiekapitalen er fordelt således:			
500 anparter a nom. kr. 1.000,00.....			500.000
			500.000

NOTER

	2024	2023
18 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	0	27.054
Skat af årets resultat	124.349	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	0	27.054-
	<u>124.349</u>	<u>0</u>
Selskabsskat i alt.....	<u>124.349</u>	<u>0</u>
 19 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	252.610	133.740
Skyldig A-skat.....	63.527	56.787
Skyldig ATP.....	4.385	4.781
Skyldig pension	43.719	44.002
Skyldigt AM-bidrag	17.321	15.573
	<u>381.562</u>	<u>254.883</u>
Anden gæld i alt.....	<u>381.562</u>	<u>254.883</u>
 20 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Mellemregning Holding	19.817.732	18.393.289
	<u>19.817.732</u>	<u>18.393.289</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	<u>19.817.732</u>	<u>18.393.289</u>

21 Tilbagetrædelseserklæring

Såfremt selskabet kommer i en situation hvor det vil være nødvendigt, er hovedanpartshaver villig til at foretage en tilbagetrædelseserklæring over for eventuelle kreditorer.

22 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser ud over almindelig pant i fast ejendom som sikkerhed for långivers fordringer.

23 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Schönebeck Holding ApS, hovedaktionær

Steen Schönebeck, Adm. direktør.

24 Ejerforhold

Schönebeck Holding ApS 100% hovedaktionær
Højvangen 12 A
3480 Fredensborg

NOTER

2024

2023