

Gilleleje Køle- og Energi Teknik ApS

**Stæremosen 17
3250 Gilleleje**

Cvr.nr. 20193506

**Årsrapport
1. januar 2024 - 31. december 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. januar 2025

Dirigent
Andreas Rose Larsen

Selskabsoplysninger

Selskab

Gilleleje Køle- og Energi Teknik ApS
Stæremosen 17
3250 Gilleleje

Hjemstedskommune: Gribskov
CVR-nummer: 20 19 35 06
Regnskabsperiode: 1. januar 2024 - 31. december 2024

Direktion

Andreas Rose Larsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2024 - 31. december 2024 for Gilleleje Køle- og Energi Teknik ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gribskov 27. januar 2025

Direktionen:

Andreas Rose Larsen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at drive handel med køle- og ventilationsanlæg og dermed beslægtet virksomhed.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Gilleleje Køle- og Energi Teknik ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Gilleleje Køle- og Energi Teknik ApS for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav i 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 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.

Gribskov 27. januar 2025

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note		2024 kr.	2023 kr.
	Bruttofortjeneste	893.239	2.156.681
1	Personaleomkostninger	632.277	673.202
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>88.661</u>	<u>65.477</u>
	Resultat før finansielle poster	172.301	1.418.002
	Andre finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle poster i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	172.301	1.418.002
3	Skat af årets resultat	<u>31.841</u>	<u>314.415</u>
	Årets resultat	<u><u>140.460</u></u>	<u><u>1.103.587</u></u>
	Forslag til resultatdisponering :		
	Acontoudbytte	0	1.000.000
	Ledelsens forslag til udbytte	135.000	122.000
	Overført overskud eller underskud	<u>5.460</u>	<u>-18.413</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>140.460</u></u>	<u><u>1.103.587</u></u>

Balance

Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver pr. 31. december		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	313.902	10.186
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	40.000	0
2 Anlægsaktiver i alt	353.902	10.186
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	181.914	258.479
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.521.650	0
Andre tilgodehavender	305.196	206.986
Tilgodehavender m.v. i alt	3.008.760	465.465
Likvide beholdninger	195.649	4.088.723
Omsætningsaktiver i alt	3.204.409	4.554.188
Aktiver i alt	3.558.311	4.564.374
Passiver pr. 31. december		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	2.962.903	3.957.443
Forslag til udbytte for regnskabsåret	135.000	122.000
Egenkapital i alt	3.222.903	4.204.443
Hensættelser til udskudt skat	26.039	404
Hensættelser i alt	26.039	404
Leverandører af varer og tjenesteydelser	171.313	6.835
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	138.056	352.692
Gæld i alt	309.369	359.527
Passiver i alt	3.558.311	4.564.374

Noter

	2024	2023
1 Personalemkostninger	kr.	kr.
Gager og løn mv.	628.812	668.864
Pensioner	3.465	4.338
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Personalemkostninger i alt	632.277	673.202
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
2 Anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum primo		362.295
Årets tilgang		392.377
Årets afgang		-301.176
Samlet anskaffelsessum ultimo		453.496
Afskrivninger primo		352.109
Årets afskrivninger		88.661
Årets afgang		-301.176
Samlede afskrivninger ultimo		139.594
Bogført værdi ultimo		313.902
3 Selskabsskat		Skat ifølge resultat- opgørelsen
	Selskabs- skat	Udskudt skat
Hensat primo	-74.268	404
Rentetilleg	-6.048	-
Betalt i årets løb	-29.684	-
Skat af årets resultat	12.254	25.635
Selskabsskat i alt	-97.746	26.039

Anvendt regnskabspraxis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT licenser mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	/	restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue 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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Andreas Rose Larsen

Direktør

På vegne af: Sig selv

Serienummer: d82b1437-30a6-4a61-89c1-e0f82c831f35

IP: 77.212.xxx.xxx

2025-01-29 04:39:02 UTC



Henrik Lerfeldt

Godkendt revisor

Serienummer: 01c79f94-1fbf-406c-b36d-e78ffacb4074

IP: 80.208.xxx.xxx

2025-01-29 06:23:26 UTC



Andreas Rose Larsen

Dirigent

På vegne af: Sig selv

Serienummer: d82b1437-30a6-4a61-89c1-e0f82c831f35

IP: 77.212.xxx.xxx

2025-01-29 12:38:04 UTC



Penneo dokumentnøgle: 8K6VG-53YDN-KULE6-EM6XV-KUMU0-HH4BQ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter