

ese entreprise a/s

Leddet 16, 8700 Horsens

CVR-nr. 32 88 65 58

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juni 2023

Dirigent:

.....
Ken Kolbe Nielsen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for ese entreprise a/s for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 3. juni 2023
Direktion:

.....
Ken Kolbe Nielsen
direktør

Bestyrelse:

.....
Mikkel Kolbe Lorenzen
formand

.....
Rasmus Kolbe Lorenzen

.....
Ken Kolbe Nielsen

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	ese entreprise a/s
Adresse, postnr., by	Leddet 16, 8700 Horsens
CVR-nr.	32 88 65 58
Stiftet	28. april 2010
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.ese.as
E-mail	info@ese.as
Telefon	24 92 99 75
Bestyrelse	Mikkel Kolbe Lorenzen, formand Rasmus Kolbe Lorenzen Ken Kolbe Nielsen
Direktion	Ken Kolbe Nielsen, direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består i at drive virksomhed med renovering og servicering af fast ejendom, rådgivning om fast ejendom samt energimæssige forhold og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på 239.733 kr. mod et overskud på 260.125 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på 3.797.046 kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2022	2021
	Nettoomsætning	1.254.756	4.591.425
	Andre eksterne omkostninger	-259.574	-3.659.871
	Bruttoresultat	995.182	931.554
2	Personaleomkostninger	-739.795	-658.253
	Resultat før finansielle poster	255.387	273.301
3	Finansielle indtægter	74.339	77.089
4	Finansielle omkostninger	-21.187	-16.614
	Resultat før skat	308.539	333.776
5	Skat af årets resultat	-68.806	-73.651
	Årets resultat	239.733	260.125
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	239.733	260.125
		239.733	260.125

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.390.521	1.486.771
		<u>1.390.521</u>	<u>1.486.771</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.390.521</u>	<u>1.486.771</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.065	2.355.437
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	333.426	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	130.000
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	63.446	865
	Andre tilgodehavender	4.160	5.547
		<u>422.097</u>	<u>2.491.849</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.248.740</u>	<u>909.108</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.670.837</u>	<u>3.400.957</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.061.358</u>	<u>4.887.728</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	3.297.046	3.057.313
	Egenkapital i alt	<u>3.797.046</u>	<u>3.557.313</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Andre hensatte forpligtelser	162.984	162.984
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>162.984</u>	<u>162.984</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.853	898.173
	Anden gæld	89.475	269.258
		<u>101.328</u>	<u>1.167.431</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>101.328</u>	<u>1.167.431</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.061.358</u>	<u>4.887.728</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
9 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	2.797.188	3.297.188
Overført via resultatdisponering	0	260.125	260.125
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	3.057.313	3.557.313
Overført via resultatdisponering	0	239.733	239.733
Egenkapital 31. december 2022	500.000	3.297.046	3.797.046

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ese entreprise a/s for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har valgt IAS 11/IAS18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Indtægter fra salg af varer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivt indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Virksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Nedskrivninger foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer.

Garantiforpligtelser omfatter forventede omkostninger til udbedring af arbejder indenfor garantiperioden og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2022	2021
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	559.864	530.811
Pensioner	60.000	63.000
Andre omkostninger til social sikring	5.962	866
Andre personaleomkostninger	113.969	63.576
	<u>739.795</u>	<u>658.253</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	74.339	77.089
	<u>74.339</u>	<u>77.089</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	21.187	16.614
	<u>21.187</u>	<u>16.614</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	67.419	71.802
Årets regulering af udskudt skat	1.387	1.849
	<u>68.806</u>	<u>73.651</u>
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	333.426	0
	<u>333.426</u>	<u>0</u>
kr.	<u>2022</u>	<u>2021</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 250 stk. a nom. 1.000,00 kr.	250.000	250.000
B-aktier, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.	125.000	125.000
C-aktier, 125 stk. a nom. 1.000,00 kr.	125.000	125.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kolbe Holding ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2014 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

9 Sikkerhedsstillelser

Selskabets indestående i Sparnord, 146.667 kr., er stillet til sikkerhed for entrepriser.

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.”

Ken Kolbe Nielsen

Dirigent

På vegne af: ese entreprise as

Serienummer: e2ac64b0-042d-4001-8ff8-686cf901d3fd

IP: 62.66.xxx.xxx

2023-06-04 06:20:09 UTC



Ken Kolbe Nielsen

Direktion

På vegne af: ese entreprise as

Serienummer: e2ac64b0-042d-4001-8ff8-686cf901d3fd

IP: 62.66.xxx.xxx

2023-06-04 15:54:09 UTC



Ken Kolbe Nielsen

Bestyrelse

På vegne af: ese entreprise as

Serienummer: e2ac64b0-042d-4001-8ff8-686cf901d3fd

IP: 62.66.xxx.xxx

2023-06-04 15:55:29 UTC



Mikkel Kolbe Lorenzen

Bestyrelse

På vegne af: ese entreprise as

Serienummer: af849f04-7456-4813-93f3-015e52939d41

IP: 87.104.xxx.xxx

2023-06-04 17:05:49 UTC



Rasmus Kolbe Lorenzen

Bestyrelse

På vegne af: ese entreprise as

Serienummer: 31b37369-f961-41cc-b7ed-3aa946ce90f5

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-06-04 17:33:00 UTC



Penneo dokumentnøgle: 1US6I-QB3IE-Z1YJJ-3V0FS-P0CYE-VASX1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>