

# Scheel KlimaService ApS

Akacievænget 8  
4684 Holmegaard  
CVR 36 72 12 51

## Årsrapport for 2018

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. maj 2019



---

Dirigent  
Thomas Hovgaard Scheel

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Scheel KlimaService ApS for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 27. maj 2019

Direktion



Thomas Hovgaard Scheel

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Scheel KlimaService ApS Akacievænget 8 4684 Holmegaard
CVR-nr. Hjemsted Regnskabsår	36 72 12 51 Holmegaard 1. januar 2018 til 31. december 2018
<b>Direktion</b>	Thomas Hovgaard Scheel

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Virksomhedens formål er at servicere og vedligeholde ventilationsanlæg, montere nye ventilationsanlæg, servicere varmepumper samt montering af varmepumper.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets resultatopgørelse viser for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018 et underskud på 9 tkr., mod et overskud på 150 tkr. den foregående periode.

De samlede aktiver udgør 461 tkr. og egenkapitalen ultimo udgør 277 tkr.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Scheel KlimaService ApS er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for microvirksomheder.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til hjælpematerialer.

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning, direkte omkostninger, samt eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis, fortsat**

### **Finansielle poster**

Finansielle poster indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat**

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.

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Skyldig skat**

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 for betalte acontoskatter.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse	2018	2017
	Bruttofortjeneste	637.453	642.842
1	Personaleomkostninger	-643.847	-446.932
	Af- og nedskrivninger	-762	0
	Driftsresultat	<u>-7.156</u>	<u>195.910</u>
2	Finansielle udgifter	-1.798	-1.347
	Resultat før skat	<u>-8.954</u>	<u>194.563</u>
3	Skat af årets resultat	-238	-44.466
	Årets resultat	<u>-9.192</u>	<u>150.097</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	<u>-9.192</u>	<u>150.097</u>
		<u>-9.192</u>	<u>150.097</u>



## Balance

Note	Aktiver	2018	2017
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.654	0
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>26.654</b>	<b>0</b>
	Deposita	800	0
	Andre tilgodehavender	6.602	14.585
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>7.402</b>	<b>14.585</b>
	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>34.056</b>	<b>14.585</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	287.431	481.027
	Tilgodehavende selskabsskat	10.000	0
	Udskudte skatteaktiver	700	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>298.131</b>	<b>481.027</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>129.141</b>	<b>33.374</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>427.272</b>	<b>514.401</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>461.328</b>	<b>528.986</b>

## Balance

Note	Passiver	2018	2017
5	Selskabskapital	50.000	1.000
6	Overført resultat	226.847	285.039
	<b>Egenkapital</b>	<b>276.847</b>	<b>286.039</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.022	99.688
	Selskabsskat	0	30.468
	Anden gæld	136.459	112.791
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>184.481</b>	<b>242.947</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>184.481</b>	<b>242.947</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>461.328</b>	<b>528.986</b>
8	Eventualposter mv.		
9	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

Noter	2018	2017
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn og gager	618.864	429.053
Sociale bidrag	5.667	5.652
Personaleudgifter	19.316	12.227
	<u>643.847</u>	<u>446.932</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
<b>2 Finansielle udgifter</b>		
Bank	29	0
Øvrige	1.769	1.347
	<u>1.798</u>	<u>1.347</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indk.	0	44.466
Skat af tidligere år	938	0
Regulering af udskudt skat	-700	0
	<u>238</u>	<u>44.466</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar	0	0
Afgange	0	0
Tilgange	27.416	0
Kostpris 31. december	<u>27.416</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afgange	0	0
Årets afskrivninger	762	0
Afskrivninger 31. december	<u>762</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>26.654</u>	<u>0</u>

## Noter, fortsat

### 5 Selskabskapital

Selskabskapital		
Saldo primo	1.000	1.000
Tilgang omdannelse	49.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>1.000</b>

### 6 Overført resultat

Saldo primo	285.039	134.942
Omdannelse til ApS	-49.000	0
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	-9.192	150.097
<b>Saldo ultimo</b>	<b>226.847</b>	<b>285.039</b>

### 8 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualposter.

### 9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.