

Scheel KlimaService IVS

Akacievænget 8
4684 Holmegaard
CVR 36 72 12 51

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. maj 2018



Dirigent
Thomas Hovgaard Scheel

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Scheel KlimaService IVS for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017.

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 25. maj 2018

Direktion


Thomas Hovgaard Scheel

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scheel KlimaService IVS Akacievænget 8 4684 Holmegaard
CVR-nr.	36 72 12 51
Hjemsted	Holmegaard
Regnskabsår	1. januar 2017 til 31. december 2017
Direktion	Thomas Hovgaard Scheel

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse viser for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017 et overskud på 150 tkr., mod et overskud på 39 tkr. den foregående periode.

De samlede aktiver udgør 529 tkr. og egenkapitalen ultimo udgør 286 tkr.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

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 IVS 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 nominel 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse	2017	2016
	Bruttofortjeneste	642.842	339.156
1	Personaleomkostninger	<u>-446.932</u>	<u>-287.587</u>
	Driftsresultat	195.910	51.569
2	Finansielle indtægter	0	-37
3	Finansielle udgifter	<u>-1.347</u>	<u>-1.328</u>
	Resultat før skat	194.563	50.204
4	Skat af årets resultat	-44.466	-11.597
	Årets resultat	<u>150.097</u>	<u>38.607</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	<u>150.097</u>	<u>38.607</u>
		<u>150.097</u>	<u>38.607</u>

Balance

Note	Aktiver	2017	2016
	Andre tilgodehavender	14.585	22.918
	Finansielle anlægsaktiver	14.585	22.918
	Anlægsaktiver	14.585	22.918
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	481.027	183.274
	Tilgodehavender i alt	481.027	183.274
	Likvide beholdninger	33.374	37.432
	Omsætningsaktiver	514.401	220.706
	Aktiver i alt	528.986	243.624

Balance

Note	Passiver	2017	2016
5	Selskabskapital	1.000	1.000
6	Foreslået udbytte	0	0
7	Overført resultat	285.039	134.942
	Egenkapital	286.039	135.942
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	99.688	34.562
	Selskabsskat	30.468	11.597
	Anden gæld	112.791	61.523
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	242.947	107.682
	Gældsforpligtelser	242.947	107.682
	Passiver i alt	528.986	243.624
8	Eventualposter mv.		
9	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

Noter	2017	2016
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	429.053	199.337
Pensioner	0	0
Sociale bidrag	5.652	2.474
Personaleudgifter	<u>12.227</u>	<u>85.776</u>
	<u>446.932</u>	<u>287.587</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
2 Finansielle indtægter		
Bank	0	0
Øvrige	<u>0</u>	<u>-37</u>
	<u>0</u>	<u>-37</u>
3 Finansielle udgifter		
Bank	0	0
Øvrige	<u>1.347</u>	<u>1.328</u>
	<u>1.347</u>	<u>1.328</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indk.	44.466	11.597
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>44.466</u>	<u>11.597</u>
5 Selskabskapital		
Selskabskapital		
Saldo primo	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Saldo ultimo	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
6 Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	0
Udbetalt	0	0
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Overført resultat		
Saldo primo	134.942	96.335
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	<u>150.097</u>	<u>38.607</u>
Saldo ultimo	<u>285.039</u>	<u>134.942</u>
8 Eventualposter mv.		
Selskabet har ingen eventualposter.		
9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		