

Scheel KlimaService ApS

Flintevej 25
4684 Holmegaard
CVR 36 72 12 51

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. juli 2020



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 2019 til 31. december 2019.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019.

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. juli 2020

Direktion



Thomas Hovgaard Scheel

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scheel KlimaService ApS Flintevej 25 4684 Holmegaard
CVR-nr. Hjemsted Regnskabsår	36 72 12 51 Holmegaard 1. januar 2019 til 31. december 2019
Direktion	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 2019 til 31. december 2019 et underskud på 99 tkr., mod et underskud på 9 tkr. den foregående periode.

De samlede aktiver udgør 332 tkr. og egenkapitalen ultimo udgør 177 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 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	2019	2018
	Bruttofortjeneste	479.795	637.453
1	Personaleomkostninger	-591.743	-643.847
	Af- og nedskrivninger	-9.139	-762
	Driftsresultat	-121.087	-7.156
	Finansielle indtægter	10	0
2	Finansielle udgifter	-4.174	-1.798
	Resultat før skat	-125.251	-8.954
3	Skat af årets resultat	26.091	-238
	Årets resultat	-99.160	-9.192
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	-99.160	-9.192
		-99.160	-9.192

Balance

Note	Aktiver	2019	2018
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.515	26.654
	Materielle anlægsaktiver	17.515	26.654
	Deposita	800	800
	Andre tilgodehavender	11.190	6.602
	Finansielle anlægsaktiver	11.990	7.402
	Anlægsaktiver	29.505	34.056
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	183.454	287.431
	Tilgodehavende selskabsskat	14.000	10.000
	Udskudte skatteaktiver	26.791	700
	Tilgodehavender i alt	224.245	298.131
	Likvide beholdninger	90.357	129.141
	Omsætningsaktiver	314.602	427.272
	Aktiver i alt	344.107	461.328

Balance

Note	Passiver	2019	2018
5	Selskabskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	<u>127.687</u>	<u>226.847</u>
	Egenkapital	177.687	276.847
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.512	48.022
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	<u>139.908</u>	<u>136.459</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	166.420	184.481
	Gældsforpligtelser	166.420	184.481
	Passiver i alt	<u>344.107</u>	<u>461.328</u>
8	Eventualposter mv.		
9	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

Noter	2019	2018
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	551.596	618.864
Pensioner	13.500	0
Sociale bidrag	6.181	5.667
Personaleudgifter	20.466	19.316
	<u>591.743</u>	<u>643.847</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
2 Finansielle udgifter		
Bank	13	29
Øvrige	4.161	1.769
	<u>4.174</u>	<u>1.798</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indk.	0	0
Skat af tidligere år	0	938
Regulering af udskudt skat	-26.091	-700
	<u>-26.091</u>	<u>238</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar	27.416	0
Afgange	0	0
Tilgange	0	27.416
Kostpris 31. december	<u>27.416</u>	<u>27.416</u>
Afskrivninger 1. januar	762	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afgange	0	0
Årets afskrivninger	9.139	762
Afskrivninger 31. december	<u>9.901</u>	<u>762</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>17.515</u>	<u>26.654</u>

Noter, fortsat

5 Selskabskapital

Selskabskapital		
Saldo primo	50.000	1.000
Tilgang omdannelse	0	49.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

6 Overført resultat

Saldo primo	226.847	285.039
Omdannelse til ApS	0	-49.000
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	-99.160	-9.192
Saldo ultimo	127.687	226.847

8 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualposter.

9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.