

# **Scheel KlimaService ApS**

**Flintevej 26  
4684 Holmegaard**

**CVR nr. 36721251**

**Årsrapport  
1. jan. 2023 - 31. dec. 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
24. jun. 2024

---

Thomas Scheel  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

### Påtegninger

Ledespåtegning

4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

### Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

8

Balance 31. dec. 2023

9

Noter

11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Scheel KlimaService ApS

Flintevej 26

4684 Holmegaard

CVR-nr: 36721251

Stiftelsesdato: 13. apr. 2015

Direktion: Thomas Hovgaard Scheel

Regnskabsår: 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

## **Ledelsespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023 for Scheel KlimaService ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023.

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

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 24. jun. 2024

## **Direktion**

Thomas Hovgaard Scheel  
Direktør

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

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

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -146.018, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2023 udviser en egenkapital på kr. 102.927.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede

brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til kostpris.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Selskabsskat og udskudt 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>781.780</b>	<b>824.680</b>
Personaleomkostninger	1	-906.666	-764.286
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-46.500	-21.313
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-171.386</b>	<b>39.081</b>
Andre finansielle indtægter		10	0
Øvrige finansielle omkostninger		-14.987	-25.798
<b>Resultat før skat</b>		<b>-186.363</b>	<b>13.283</b>
Skat af årets resultat		40.345	-14.016
<b>Årets resultat</b>		<b>-146.018</b>	<b>-733</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-146.018	-733
<b>Årets resultat</b>		<b>-146.018</b>	<b>-733</b>



## Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		164.687	211.187
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>164.687</b>	<b>211.187</b>
Deposita		800	800
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>800</b>	<b>800</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>165.487</b>	<b>211.987</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		277.056	234.644
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	100.000
Andre tilgodehavender		4.000	12.010
Udskudt skatteaktiv		41.037	692
<b>Tilgodehavender</b>		<b>322.093</b>	<b>347.346</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>61.259</b>	<b>45.298</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>383.352</b>	<b>392.644</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>548.839</b>	<b>604.631</b>

## Balance 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		52.927	198.946
<b>Egenkapital</b>		<b>102.927</b>	<b>248.946</b>
Langfristet gæld til banker		159.233	191.115
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2</b>	<b>159.233</b>	<b>191.115</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.932	76.682
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.412	85
Skyldig moms og afgifter		145.703	84.655
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		113.632	3.148
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<b>286.679</b>	<b>164.570</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>445.912</b>	<b>355.685</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>548.839</b>	<b>604.631</b>

## Noter

	2023	2022	
	kr.	kr.	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	804.864	726.929	
Pensioner	74.508	13.408	
Andre omkostninger til social sikring	1.987	2.422	
Andre personaleomkostninger	25.307	21.527	
<b>I alt</b>	<b>906.666</b>	<b>764.286</b>	
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1	
	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>2. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Langfristet gæld til banker	191.115	159.233	0
<b>I alt</b>	<b>191.115</b>	<b>159.233</b>	<b>0</b>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Thomas Hovgaard Scheel

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Hovgaard Scheel

Direktør

Direktør

ID: 8282faa6-42fb-46e4-be62-79bf0c8fe776

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 21:31:47

Underskrevet med MitID



## Thomas Scheel

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Hovgaard Scheel

Dirigent

Dirigent

ID: 8282faa6-42fb-46e4-be62-79bf0c8fe776

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 21:33:40

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: e6445fRjZmW251888991

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).