

# **Scheel KlimaService ApS**

**Flintevej 26  
4684 Holmegaard**

**CVR nr. 36721251**

**Årsrapport  
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
27. jun. 2023

---

Thomas Hovgaard Scheel  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

### Påtegninger

Ledespåtegning

4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

### Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

9

Balance 31. dec. 2022

10

Noter

12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Scheel KlimaService ApS

Flintevej 26

4684 Holmegaard

CVR-nr: 36721251

Stiftelsesdato: 13. apr. 2015

Direktion: Thomas Hovgaard Scheel

Regnskabsår: 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

## **Ledespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for Scheel KlimaService ApS.

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. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 27. jun. 2023

## **Direktion**

Thomas Hovgaard Scheel  
Direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

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

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -733, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. 248.946.

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

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets 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 2022 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 omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og 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. 31.000 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.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>823.741</b>	<b>792.890</b>
Personaleomkostninger	1	-763.347	-745.227
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.313	-8.376
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>39.081</b>	<b>39.287</b>
Andre finansielle indtægter		0	8
Øvrige finansielle omkostninger		-25.798	-2.246
<b>Resultat før skat</b>		<b>13.283</b>	<b>37.049</b>
Skat af årets resultat		-14.016	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-733</b>	<b>37.049</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-733	37.049
<b>Årets resultat</b>		<b>-733</b>	<b>37.049</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		211.187	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>211.187</b>	<b>0</b>
Deposita		800	800
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>800</b>	<b>800</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>211.987</b>	<b>800</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		234.644	284.420
Igangværende arbejder for fremmed regning		100.000	0
Andre tilgodehavender		12.010	24.230
Udskudt skatteaktiv		692	14.708
Kortfristet tilgodehavende skat		0	6.000
Periodeafgrænsningsposter		0	20.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>347.346</b>	<b>349.358</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>45.298</b>	<b>237.142</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>392.644</b>	<b>586.500</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>604.631</b>	<b>587.300</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		198.946	199.679
<b>Egenkapital</b>		<b>248.946</b>	<b>249.679</b>
Langfristet gæld til banker		191.115	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2</b>	<b>191.115</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.682	105.251
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		85	8.677
Anden gæld		3.148	118.947
Skyldig moms og afgifter		84.655	104.746
<b>Kortfristede forpligtelser</b>		<b>164.570</b>	<b>337.621</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>355.685</b>	<b>337.621</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>604.631</b>	<b>587.300</b>

## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	726.929	653.414
Pensioner	13.408	3.408
Andre omkostninger til social sikring	2.422	2.350
Andre personaleomkostninger	20.588	86.055
<b>I alt</b>	<b>763.347</b>	<b>745.227</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

	Gæld Primo	Gæld Ultimo	Restgæld efter 5 år
<b>2. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Langfristet gæld til banker	0	191.115	3.100
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>191.115</b>	<b>3.100</b>

### 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Santander har i pant i bil kr. 148.000, der har en regnskabsmæssig værdi af kr. 211.187.

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: 27-06-2023 kl.: 21:12:10

Underskrevet med MitID



## Thomas Hovgaard Scheel

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Hovgaard Scheel

Direktør

Dirigent

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

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2023 kl.: 21:12:10

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 2cd8f6kMNRQ250318506

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).