

Scheel KlimaService ApS

Flintevej 25
4684 Holmegaard
CVR 36 72 12 51

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. juni 2022

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 2021 til 31. december 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 til 31. december 2021.

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 28. juni 2022

Direktion

Thomas Hovgaard Scheel

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scheel KlimaService ApS Flintevej 25 4684 Holmegaard
CVR-nr. Hjemsted Regnskabsår	36 72 12 51 Holmegaard 1. januar 2021 til 31. december 2021
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 2021 til 31. december 2021 et overskud på 28 tkr., mod et overskud på 34 tkr. den foregående periode.

De samlede aktiver udgør 572 tkr. og egenkapitalen ultimo udgør 240 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 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	2021	2020
	Bruttofortjeneste	795.844	666.468
1	Personaleomkostninger	-748.182	-602.377
	Af- og nedskrivninger	-8.376	-9.139
	Driftsresultat	39.286	54.952
	Finansielle indtægter	8	14
2	Finansielle udgifter	-2.246	-7.940
	Resultat før skat	37.048	47.026
3	Skat af årets resultat	-8.798	-12.083
	Årets resultat	28.250	34.943
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	28.250	34.943
		28.250	34.943

Balance

Note	Aktiver	2021	2020
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	8.376
4	Materielle anlægsaktiver	0	8.376
	Deposita	800	800
	Andre tilgodehavender	20.000	54.684
	Finansielle anlægsaktiver	20.800	55.484
	Anlægsaktiver	20.800	63.860
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	284.420	241.450
	Tilgodehavende selskabsskat	6.000	8.000
	Udskudte skatteaktiver	5.910	14.708
	Tilgodehavender i alt	296.330	264.158
	Likvide beholdninger	261.371	178.222
	Omsætningsaktiver	557.701	442.380
	Aktiver i alt	578.501	506.240

Balance

Note	Passiver	2021	2020
5	Selskabskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	190.880	162.630
	Egenkapital	240.880	212.630
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.251	55.795
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	232.370	237.815
	Kortfristede gældsforpligtelser	337.621	293.610
	Gældsforpligtelser	337.621	293.610
	Passiver i alt	578.501	506.240
8	Eventualposter mv.		
9	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

Noter	2021	2020
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	653.414	574.782
Pensioner	0	0
Sociale bidrag	5.758	6.276
Personaleudgifter	<u>89.010</u>	<u>21.319</u>
	<u>748.182</u>	<u>602.377</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
2 Finansielle udgifter		
Bank	453	4
Øvrige	<u>1.793</u>	<u>7.936</u>
	<u>2.246</u>	<u>7.940</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indk.	0	0
Skat af tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>8.798</u>	<u>12.083</u>
	<u>8.798</u>	<u>12.083</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar	27.416	27.416
Afgange	0	0
Tilgange	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>27.416</u>	<u>27.416</u>
Afskrivninger 1. januar	19.040	9.901
Tilbageførsel af afskrivninger på afgange	0	0
Årets afskrivninger	<u>8.376</u>	<u>9.139</u>
Afskrivninger 31. december	<u>27.416</u>	<u>19.040</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>8.376</u>

Noter, fortsat

5 Selskabskapital

Selskabskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

6 Overført resultat

Saldo primo	162.630	127.687
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	28.250	34.943
Saldo ultimo	190.880	162.630

8 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualposter.

9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.