

# Scheel KlimaService ApS

Flintevej 25  
4684 Holmegaard  
CVR 36 72 12 51

## Årsrapport for 2020

**Årsrapporten er aflagt uden revision eller review**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 22. marts 2021



---

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 2020 til 31. december 2020.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020.

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 22. marts 2021

**Direktion**



---

Thomas Hovgaard Scheel

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Scheel KlimaService ApS Flintevej 25 4684 Holmegaard
CVR-nr. Hjemsted Regnskabsår	36 72 12 51 Holmegaard 1. januar 2020 til 31. december 2020
<b>Direktion</b>	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 2020 til 31. december 2020 et overskud på 34 tkr., mod et underskud på 99 tkr. den foregående periode.

De samlede aktiver udgør 506 tkr. og egenkapitalen ultimo udgør 212 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 regnskabspraxis, 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	2020	2019
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>666.468</b>	<b>479.795</b>
1	Personaleomkostninger	-602.377	-591.743
	Af- og nedskrivninger	-9.139	-9.139
	<b>Driftsresultat</b>	<b>54.952</b>	<b>-121.087</b>
	Finansielle indtægter	14	10
2	Finansielle udgifter	-7.940	-4.174
	<b>Resultat før skat</b>	<b>47.026</b>	<b>-125.251</b>
3	<b>Skat af årets resultat</b>	-12.083	26.091
	<b>Årets resultat</b>	<b>34.943</b>	<b>-99.160</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	34.943	-99.160
		<b>34.943</b>	<b>-99.160</b>



## Balance

Note	Aktiver	2020	2019
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.376	17.515
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>8.376</b>	<b>17.515</b>
	Deposita	800	800
	Andre tilgodehavender	54.684	11.190
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>55.484</b>	<b>11.990</b>
	<b>Anlægsaktiver</b>	<b>63.860</b>	<b>29.505</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	241.450	183.454
	Tilgodehavende selskabsskat	8.000	14.000
	Udskudte skatteaktiver	14.708	26.791
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>264.158</b>	<b>224.245</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>178.222</b>	<b>90.357</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>442.380</b>	<b>314.602</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>506.240</b>	<b>344.107</b>

## Balance

Note	Passiver	2020	2019
5	Selskabskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	162.630	127.687
	<b>Egenkapital</b>	<b>212.630</b>	<b>177.687</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	55.795	26.512
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	237.815	139.908
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>293.610</b>	<b>166.420</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>293.610</b>	<b>166.420</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>506.240</b>	<b>344.107</b>
8	Eventualposter mv.		
9	Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

<b>Noter</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn og gager	574.782	551.596
Pensioner	0	13.500
Sociale bidrag	6.276	6.181
Personaleudgifter	21.319	20.466
	<u>602.377</u>	<u>591.743</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
<b>2 Finansielle udgifter</b>		
Bank	4	13
Øvrige	7.936	4.161
	<u>7.940</u>	<u>4.174</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indk.	0	0
Skat af tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	12.083	-26.091
	<u>12.083</u>	<u>-26.091</u>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar	27.416	27.416
Afgange	0	0
Tilgange	0	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<u>27.416</u>	<u>27.416</u>
Afskrivninger 1. januar	9.901	762
Tilbageførsel af afskrivninger på afgange	0	0
Årets afskrivninger	9.139	9.139
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<u>19.040</u>	<u>9.901</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u>8.376</u>	<u>17.515</u>

## Noter, fortsat

### 5 Selskabskapital

Selskabskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

### 6 Overført resultat

Saldo primo	127.687	226.847
Udbetalt udbytte	0	0
Årets resultat	34.943	-99.160
<b>Saldo ultimo</b>	<b>162.630</b>	<b>127.687</b>

### 8 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualposter.

### 9 Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.