

Furesø Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Rådhusstorvet 7
3520 Farum
Tlf. 78 79 70 00
Fax 78 79 70 01
CVR Nr. 27 96 99 33

Schedio ApS
Rådhusstorvet 7, 2.
3520 Farum

CVR.NR. 37 38 54 41

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	side	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	4
Selskabsoplysninger	side	5
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12
Noter til regnskabet	side	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Schedio ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 23. september 2020

Direktion:

Esben Milling

Martin Nørgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Schedio ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schedio ApS for perioden 1. juli 2019 – 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farum, den 23. september 2020

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusvej 7, 1
3520 Farum
Cvr.nr. 27 96 99 33

Preben Rasmussen
Registreret revisor
ID mne7581

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn: Schedio ApS

Adresse: Rådhusstorvet 7, 2.
3520 Farum

CVR.nr.: 37 38 54 41

Selskabskapital: 100.000

Direktion: Esben Milling
Martin Nørgaard

Revisor: Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusstorvet 7, 1
3520 Farum

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive ingeniørvirksomhed, bygherrerådgivning, projektledelse og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Det kommende års resultat forventes ligeledes at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år. Ændringen af regnskabspraksis for nettoomsætning medvirker en ændring af egenkapital primo på t.kr. 295. Sammenligningstal er ikke ændret. Regnskabspraksis er som følger:

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet.

Vareforbrug

Vareforbrug indregnes til kostpris

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne lineære afskrivninger.

De anvendte afskrivningssatser er beregnet efter følgende åremål:

Driftsmidler 3-5 år

Driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 13.800, eller med en forventet levetid på under 3 år, udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes og måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til købsværdien af det udførte arbejde med tillæg af forventet avance.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes og måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)**

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/7 2019 - 30/6 2020

NOTE		2018/19 tkr.
1	BRUTTORESULTAT	3.514.858
2	Personaleomkostninger	-1.801.084
3	Afskrivninger	-17.410
	ORDINÆRT RESULTAT	1.696.363
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle udgifter	-1.945
	RESULTAT FØR SKAT	1.694.419
4	Skat af årets resultat	-388.341
	ÅRETS RESULTAT	1.306.078
	Forslag til resultatdisposition	
	Udlodning af udbytte	800.000
	Ekstraordinært udbytte	500.000
	Overførsel til næste år	6.078
	Disponeret i alt	1.306.078

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

NOTE			2018/19 tkr.
	AKTIVER		
5	Driftsmidler	27.208	12
	Materielle anlægsaktiver i alt	27.208	12
6	Deposita	26.544	6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	26.544	6
	Anlægsaktiver i alt	53.752	18
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	142
7	Skatteaktiv	3.665	3
	Periodeafgrænsning	25.290	29
	Andre tilgodehavender	2.020	0
	Tilgodehavender i alt	30.975	174
	Igangværende arbejder	894.256	0
	Likvide beholdninger	989.571	1.334
	Omsætningsaktiver i alt	1.914.802	1.508
	AKTIVER I ALT	1.968.554	1.526

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

NOTE			2018/19 tkr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	100.000	100
	Overført resultat	15.660	10
	Udloddet udbytte	800.000	500
8	Egenkapital	<u>915.660</u>	<u>610</u>
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	Hensættelser	<u>0</u>	<u>0</u>
	Skyldig selskabsskat	335.977	271
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.247	28
	Forudbetalinger fra kunder	12.500	0
9	Anden gæld	677.170	617
	Kortfristet gæld	<u>1.052.895</u>	<u>916</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.052.895</u>	<u>916</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.968.554</u>	<u>1.526</u>
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1 Bruttoresultat

Selskabet ønsker af konkurrencemæssige hensyn ikke at oplyse omsætningen.

2 Personaleomkostninger

		2018/19
		tkr.
Lønninger og gager	1.578.771	1.343
Pensioner	200.400	113
Andre udgifter til social sikring	21.913	19
	<u>1.801.084</u>	<u>1.475</u>
Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	<u>3</u>	<u>3</u>

3 Afskrivninger

Driftsmidler	17.410	20
	<u>17.410</u>	<u>20</u>

4 Skat af årets resultat

Skat af skattepligtig indkomst	395.977	274
Regulering af skat tidligere år	-7.023	0
Regulering af udskudt skat	-613	-3
Skat af årets resultat i alt	<u>388.341</u>	<u>270</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Driftsmidler
Anskaffelsessum primo	60.986
Tilgang	32.760
Afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>93.746</u>
Af- og nedskrivninger primo	-49.128
Tilbageførte afskrivninger	0
Årets afskrivninger	<u>-17.410</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-66.538</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2020	<u>27.208</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

		2018/19 tkr.
6 Deposita		
Kostpris, primo	5.802	6
Tilgang	20.742	0
Afgang	0	0
Kostpris, ultimo	<u>26.544</u>	<u>6</u>

7 Skatteaktiv

Værdiansættelsen afhænger af den fremtidige indtjening. Da der forventes et positivt

8 Egenkapital	Selskabs- kapital	Udloddet udbytte	Overført resultat	Egenkapital i alt
Saldo, primo	100.000	500.000	9.582	609.582
Ekstraordinært udbytte	0	500.000	0	500.000
Betalt udbytte	0	-1.000.000	0	-1.000.000
Årets bevægelser	0	800.000	6.078	806.078
	<u>100.000</u>	<u>800.000</u>	<u>15.660</u>	<u>915.660</u>

Selskabskapitalen består af 100.000 anparter á nominelt kr. 1.

9 Ændring af regnskabsmæssige skøn

Virksomheden har ændret regnskabsmæssige skøn, idet der nu anvendes en konkret opgørelsesmetode af feriepengeforpligtelser, hvorimod der tidligere anvendtes en summarisk metode. Dvs. at feriepengeforpligtelserne nu opgøres præcist, i forhold til hvor mange feriedage den enkelte lønmodtager har tilgode. Ændringen i regnskabsmæssigt skøn sker som følge af ændringer i ferielovgivningen, og det vurderes ikke at den summariske metode fremover giver et retvisende billede af virksomhedens forpligtelser.

Ændringen i regnskabsmæssigt skøn medfører, i forhold til hvis der ikke var ændret regnskabsmæssigt skøn, at resultatet er påvirket med -10 t.kr., aktiverne er påvirket med 0 kr., egenkapitalen er påvirket med -10 t.kr. og passiverne i øvrigt er påvirket med 10 t.kr.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

11 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

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.

Martin Nørgaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-527671178208
Tidspunkt for underskrift: 20-10-2020 kl.: 08:49:29
Underskrevet med NemID

Esben Milling

Som Direktør NEM ID
RID: 76866271
Tidspunkt for underskrift: 20-10-2020 kl.: 21:11:21
Underskrevet med NemID

Preben Denis Vilhelm Rasmussen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-326233870369
Tidspunkt for underskrift: 21-10-2020 kl.: 08:57:46
Underskrevet med NemID

Martin Nørgaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-527671178208
Tidspunkt for underskrift: 21-10-2020 kl.: 09:03:16
Underskrevet med NemID

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.