

Scanclimb ApS  
Gartnervej 26  
4632 Bjæverskov

CVR-nr. 40 60 61 22

ÅRSRAPPORT 2021  
(01.01.-31.12 2021)  
EXTERNT

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 21/06 2022



Dirigent

## LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 (01.01-31.12.2021) for Scancelimb ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjæverskov, den 21/06 2022

Direktor:



Kim Filthuth

## ANVENDTE REGNSKABSPRAKSIS

Selskabets formål er at opføre bygninger (branchekode 412000) og dermed beslægtet virksomhed.

### **Regnskabsgrundlag**

Årsregnskabet for Scanclimb ApS for 2021 (01.01-31.12.2021) er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### **Generelt om indregning og udmåling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, 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**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Aktiver med en kostpris på under DKK 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiregulering af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiregulering ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages en afgørelse af, om genindvindingsværdien, dvs. den højeste af aktivets nettosalgspris og kapitalværdi, er væsentlig anderledes end den regnskabsmæssige værdi, og der værdireguleres til denne genindvindingsværdi.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostpris, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imodegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egen- kapitalen.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremforselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at opføre bygninger (branchekode 412000) og hermed beslægtet virksomhed.

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

Årets resultat efter skat udgør kr. -853.881. Selskabets egenkapital udgør 31/12-21 kr. 3.485.168

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

		2020 t.kr.
<u>Note</u>		
Bruttooverskud.....	4.748.060	6.695
Personaleomkostninger.....	-5.298.194	-5.350
AFSKRIVNINGER m.m .....	<u>-303.747</u>	<u>-364</u>
<u>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</u> .....	-853.881	981
Renteudgifter .....	<u>0</u>	<u>-21</u>
<u>RESULTAT FØR SKAT</u> .....	-853.881	960
Selskabsskat, afsat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u> .....	<u>-853.881</u>	<u>960</u>
 <u>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</u>		
Overført resultat.....	<u>-853.881</u>	<u>960</u>
<u>DISPONERET I ALT</u> .....	<u>-853.881</u>	<u>960</u>



BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

		2020 t.kr.
<u>Note</u>		
	<u>AKTIVER:</u>	
	<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>	
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAFTALER:</u>	
	DANCLIMB .....	70.000      70
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....	<u>70.000</u> <u>70</u>
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</u>	
(2)	Materielle anlægsaktiver.....	1.119.348      1.301
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....	<u>1.119.348</u> <u>1.301</u>
	 <u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u> .....	 <u>1.189.348</u> <u>1.371</u>
	 <u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>	
	Sikringskonto.....	283.203      0
	Sikringskonto.....	116.102      0
	Momskonto .....	530.471      1.127
	Varelager.....	520.000      70
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.073.478      2.149
	Sikringskonto 9986-447 105.....	181.581      425
	Sikringskonto 9886-462 450 .....	457.844      181
	Sparekassen Sjælland konto nr. 9886-403.983.....	0      1.955
	Kasse.....	12.300      0
	Igangværende arbejder.....	199.219      0
	Udbytteskat.....	50.649      0
	Udlæg .....	3.053      0
	Andre tilgodehavender .....	177.095      0
	Hvidovre auto Teknik . .....	<u>12.915</u> <u>73</u>
	<u>OMSÆTNINSSAKTIVER I ALT</u> .....	<u>4.617.910</u> <u>5.980</u>
	 <u>AKTIVER I ALT</u> .....	 <u>5.807.258</u> <u>7.351</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

Note

PASSIVER:

EGENKAPITAL: 2020  
(i t.kr.)

(2)	Selskabskapital .....	50.000	50
	<b>Overkurs ved emission:</b> .....	5.471.366	5.471
	Udloddet udbytte .....	-173.696	-173
(3)	Overført resultat .....	<u>-1.862.502</u>	<u>-1.009</u>
	<u>EGENKAPITAL I ALT</u> .....	<u>3.485.168</u>	<u>4.339</u>

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

	Mastercard .....	81	0
	Skyldige omkostninger .....	0	0
	Skyldig ATP .....	7.100	9
	Skyldige feriepenge .....	65.775	69
	Feriepenge overgangsordning .....	516.253	516
	Skyldig pension .....	39.542	35
	Sparekassen Sjælland 988 642 99 54 .....	47.355	55
	Samlekonto kreditorer .....	260.225	194
	Skyldig A-skat .....	311.304	484
	Skyldig AM bidrag .....	80.628	131
	Skyldig barsel .....	2.172	2
	Anden gæld .....	<u>991.655</u>	<u>1.517</u>
	<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....	<u>2.322.090</u>	<u>3.012</u>
	<u>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</u> .....	<u>2.322.090</u>	<u>3.012</u>
	<u>PASSIVER I ALT</u> .....	<u>5.807.258</u>	<u>7.351</u>

Noter202000  
(i t.kr.)(1) PERSONALEOMKOSTNINGER:**Personaleomkostninger:**

Lonninger.....	4.425.627	4.026
Lonrefusion.....	-156	-54
Feriepenge (beregnete).....	0	464
SH-betaling(beregnete).....	321.289	295
Pension, medarbejdere.....	101.687	112
Pension, virksomhed.....	326.964	348
Samlet betaling.....	42.479	44
KM penge.....	192.284	110
Kursus.....	15.385	44
Personaleforsikringer.....	-3.651	56
ATP.....	26.697	26
DA barsel.....	8.710	7
Danlongebyr.....	2.482	2
Udviklingsfond.....	1.709	6
Uddannelsesfond.....	9.220	8
Beskatning af forsikring og telefon.....	-18.779	-18
Beskatning af fri bil.....	-153.753	-127
Skattefrit tillæg.....	<u>0</u>	<u>1</u>
<u>PERSONALEUDGIFTER I ALT.....</u>	<u>5.298.194</u>	<u>5.350</u>
Antal ansatte.....	<u>8</u>	<u>8</u>

(2) MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anskaffelsessum 1. januar 2021.....	1.300.532
Tilgang i 2021.....	72.400
Regulering.....	<u>50.163</u>
Saldo 31. december 2021.....	1.423.095
Afskrivninger i 2021.....	<u>-363.747</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....	<u>1.119.348</u>