

Scanclimb ApS
Gartnervej 26
4632 Bjæverskov

CVR-nr. 40 60 61 22

ÅRSRAPPORT 2019
(01.01.-31.12 2019)
EXTERNT

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 15/ 7 2020



Dirigent

LEDELSESPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 (01.01-31.12.2019) for Scanclimb 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 15 / 7 2020

Direktør:



Kim Filthuth

ANVENDTE REGNSKABSPRAKSIS

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

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet for Scanclimb ApS for 2019 (01.01-31.12.2019) 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 13.800 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 nettorealiseringsværdien 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 nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse 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 fremførselsberettiget 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. – 1.969.237. Selskabets egenkapital udgør 31/12-19 kr. 3.552.129.

Scanclimb har nu eksisteret siden 2011 først som personlig ejet og nu som ApS, alle år har vi præsteret flotte positive resultater, i 2018 toppede Scanclimb med en omsætning på over 20 mio. Det satte tankerne i gang om at omlægge virksomheden til selskabsform.

Overvejelser omkring omlægningen og om hvordan vores struktur samt materiel og medarbejdere skulle se ud, fik os til at nedjustere forventningerne til 2019 og med den plan vi fik lagt, ville vi ende med et underskud på ca.1 mio.

Det var nødvendigt at få gennemgået alt vores materiel og få det up to date, så vi fremadrettet kan tilbyde vores kunder det bedste grej i branchen.

Scanclimb ejer selv alt vores udstyr, vi kan derfor altid og med meget kort frist servicere vores kunder uden at skulle afvente materiel.

Scanclimb ønsker at tilbyde de bedst kvalificerede håndværkere til vores kunder. Det var derfor en høj prioritering i 2019 at få opdateret alle medarbejdere, så vi også klatreteknisk viser vejen i branchen.

Scanclimb har altid fagfolk i højden og efter opdateringen har vi nu Level 3 på alle håndværksfag så vi fremover kan tilbyde vores kunder erfarne faguddannede håndværkere på reb.

Forventningerne til 2020

Scanclimb ser meget lyst på 2020, til trods for Covid-19 har vi vækstet væsentligt, og der er allerede indgået flere kontrakter der vil sikre et år med positive fortegn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse forventer et resultat for 2020 på 0,5 million til 1 million kroner i overskud.

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 2019

Note

Bruttooverskud.....	3.698.087
Personaleomkostninger.....	-5.169.302
AFSKRIVNINGER m.m	<u>-490.672</u>
<u>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</u>	-1.961.887
Renteudgifter	<u>-7.350</u>
<u>RESULTAT FØR SKAT</u>	-1.969.237
Selskabsskat, afsat.....	<u>0</u>
<u>ÅRETS RESULTAT, (underskud)</u>	<u>-1.969.237</u>
 <u>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</u>	
Overført resultat.....	<u>-1.969.237</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>-1.969.237</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019Note

	<u>AKTIVER:</u>	
	<u>ANLÆGSAKTIVER:</u>	
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAFTALER:</u>	
	DANCLIMB	<u>70.000</u>
	<u>FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>70.000</u>
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:</u>	
(2)	Materielle anlægsaktiver.....	<u>1.472.016</u>
	<u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.472.016</u>
	<u>ANLÆGSAKTIVER I ALT</u>	<u>1.542.016</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER:</u>	
	Momskonto	140.891
	Varelager.....	70.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	448.301
	Deponeringsgarantikonto.....	904.636
	Sparekassen Sjælland konto nr. 9886-161391.....	1.302.898
	Kasse.....	8.180
	Andre tilgodehavender.....	4.988
	Depositum.....	0
	Hvidovre auto Teknik	<u>131.283</u>
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</u>	<u>3.011.177</u>
	<u>AKTIVER I ALT.</u>	<u>4.553.193</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019NotePASSIVER:EGENKAPITAL:

Anpartskapital	50.000
Overkurs ved emission:	5.471.366
Overført årets resultat (underskud)	<u>-1.969.237</u>
<u>EGENKAPITAL I ALT.</u>	<u>3.552.129</u>

KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

Mastercard	25.456
Skyldige omkostninger	287.811
Yanmar fra Stemas	59.397
Optjent SH/Fritvalg	-862.974
Skyldig SH betaling.....	685.879
Skyldig ATP	7.573
Skyldige feriepenge	80.257
Feriepenge overgangsordning.....	115.491
Skyldig pension	66.425
8460 Afdragsordning.....	131.467
Skyldig moms	<u>404.282</u>
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.</u>	<u>1.001.064</u>

<u>PASSIVER I ALT.</u>	<u>4.553.193</u>
------------------------------	------------------

NOTER(1) PERSONALEOMKOSTNINGER:**Personaleomkostninger:**

Lønninger	3.597.498
Feriepenge	296.923
SH-betaling.....	48.594
Pension, medarbejdere.....	113.756
Pension, virksomhed.....	261.778
Ledelseshonorar.....	547.868
Samlet betaling.....	26.380
KM penge.....	85.343
Kursus.....	86.720
Arbejdstøj	0
Personaleforsikringer.....	110.600
ATP	25.656
DA barsel.....	3.234
Danløngebyr	2.080
Udviklingsfond.	5.567
Uddannelsesfond	3.798
Beskatning af forsikring og telefon	-8.586
Beskatning af fri bil	-46.836
Tilladelser.	<u>652</u>
<u>PERSONALEUDGIFTER I ALT.</u>	<u>5.169.302</u>

(2) MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anskaffelsessum 1. januar 2019.....	1.537.573
Tilgang i 2019.....	<u>923.409</u>
Anskaffelsessum 31. december 2019	<u>2.460.982</u>
Afskrivninger 1. januar 2019.....	498.294
Afskrivninger i 2019.....	<u>988.966</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>1.472.016</u>