
Schøler Kristensen Montage og Maskinudlejning ApS

CVR-nr.: 38439472

Enghavevej 5
8450 Hammel

Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/12/2023

Peter Schøler Kristensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Schøler Kristensen Montage og Maskinudlejning ApS
Enghavevej 5
8450 Hammel

e-mailadresse: pksch1602@gmail.com

CVR-nr.: 38439472

Regnskabsår: 01/07/2022 - 30/06/2023

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2022 - 30. juni 2023 for Schøler Kristensen Montage og Maskinudlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Thorsø, den 30/12/2023

Direktion

Peter-Kristian Schøler Kristensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i montage og maskinudlejning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2022/23 udgør kr. 17.027. Årets resultat svarer til det forventede for året.

Selskabets egenkapital forventes at blive retableret via den fremtidige drift.

Forventning til 2023/24

Ledelsen forventer en overskudsgivende drift i 2023/24 på et lidt højere niveau.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleudgifter

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

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år Restværdi 25%

Mindre nyanskaffelser (opgjort efter de til enhver tid skattemæssige grænser) af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer

Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		39.653	254.999
Personaleomkostninger	1	-2.179	-318.235
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.513	-12.075
Resultat af ordinær primær drift		22.961	-75.311
Øvrige finansielle omkostninger		-5.934	-11.864
Ordinært resultat før skat		17.027	-87.175
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		17.027	-87.175
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		17.027	-87.175
I alt		17.027	-87.175

Balance 30. juni 2023

Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.173	58.687
Materielle anlægsaktiver i alt		44.173	58.687
Anlægsaktiver i alt		44.173	58.687
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		372.608	42.189
Andre tilgodehavender		1.088	0
Tilgodehavender i alt		373.696	42.189
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		373.696	42.189
AKTIVER I ALT		417.869	100.876

Balance 30. juni 2023

Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overført resultat		-246.619	-290.110
Egenkapital i alt		-206.619	-250.110
Gæld til banker		49.814	13.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser		283.513	12.226
Gældsforpligtelser til kapitalinteressere		228.577	199.500
Skyldig moms og afgifter		9.222	31.491
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.362	94.148
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		624.488	350.986
Gældsforpligtelser i alt		624.488	350.986
PASSIVER I ALT		417.869	100.876

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2022 - 30. jun. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	40.000	-290.110	0	-250.110
Andre værdireguleringer af egenkapitalen	0	26.464	0	26.464
Årets resultat	0	17.027	0	17.027
Egenkapital, ultimo	40.000	-246.619	0	-206.619

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Løn og gager	0	314.148
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.179	4.087
	<u>2.179</u>	<u>318.235</u>

2. Skat af årets resultat

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2022/23
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Der er ikke udbetalt vederlagt til ledelsen.