

# **Skelmose ApS**

**CVR-nr.: 30534166**

Porsholtparken 7  
6740 Bramming

Årsrapport  
1. oktober 2020 - 30. september 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**15/03/2022**

---

**Aksel Uglvig Jensen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Skelmose ApS Porsholtparken7 6740Bramming
	CVR-nr: 30534166
	Regnskabsår: 01/10/2020 - 30/09/2021

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1.oktober 2020 - 30. september 2021 for Skellose ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet overholder kravene i lovgivningen til fravalg af revision, og årsregnskabet er ikke revideret.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Bramming , den 15/03/2022

### **Direktion**

Aksel Uglvig Jensen

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Posten er sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne udgifter. Andre eksterne udgifter bl.a. lokaleomkostninger, distributionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser ekskl. moms og rabatter i forbindelse med salget indgår i nettoomsætningen på faktureringsstidspunktet.

#### Andre eksterne udgifter

Posten omfatter bl.a. lokaleomkostninger, distributionsomkostninger, salgsomkostninger og administrationsomkostninger vedrørende selskabets primære drift.

#### Af- og nedskrivninger på materielle og finansielle anlægsaktiver

Posten indeholder foretagne af- og nedskrivninger med tillæg og fradrag af tab og gevinst ved afhændelse af anlægsaktiver. Afskrivningsperioder og scrapværdier, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum, er fastlagt således:

Goodwill, 5 år og 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 8 år og kr. 0 i scrapværdi.

Håndværktøj og mindre driftsmidler under kr. 30.700 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Rentetillæg og -godtgørelse vedrørende selskabsskat indregnes under finansielle poster.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med en del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af modervirksomhed og danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

### **Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder måles til kostpris - salgspris netto med fradrag af skønnet avance.

### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger samt let realiserede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Skyldig skat og udskudt 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 á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførslesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles ikke i selskabets balance.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser indregnes til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>1.698.845</b>	<b>1.891.034</b>
Personaleomkostninger	1	-1.246.568	-1.259.304
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.846	-21.521
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>399.431</b>	<b>610.209</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-13.969	-6.642
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>385.462</b>	<b>603.567</b>
Skat af årets resultat	2	-97.306	-118.356
<b>Årets resultat</b>		<b>288.156</b>	<b>485.211</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000	400.000
Overført resultat		38.156	85.211
<b>I alt</b>		<b>288.156</b>	<b>485.211</b>

## Balance 30. september 2021

### Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Goodwill		2.000	4.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.000</b>	<b>4.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		365.461	214.729
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>365.461</b>	<b>214.729</b>
Deposita		15.000	15.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>382.461</b>	<b>233.729</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	186.844
Igangværende arbejder for fremmed regning		871.325	321.593
Periodeafgrænsningsposter		61.607	88.992
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>932.932</b>	<b>597.429</b>
Likvide beholdninger		810.626	643.943
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.743.558</b>	<b>1.241.372</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>2.126.019</b>	<b>1.475.101</b>

## Balance 30. september 2021

### Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		100.988	62.832
Forslag til udbytte		250.000	400.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>475.988</b>	<b>587.832</b>
Gæld til banker		0	10.596
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		150.270	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.000	22.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		604.981	86.625
Skyldig selskabsskat		97.306	118.356
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		717.831	619.692
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		57.643	30.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.650.031</b>	<b>887.269</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.650.031</b>	<b>887.269</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>2.126.019</b>	<b>1.475.101</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2020 - 30. sep. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	62.832	400.000	587.832
Betalt udbytte			-400.000	-400.000
Årets resultat		38.156	250.000	288.156
Egenkapital, ultimo	125.000	100.988	250.000	475.988

Der er ingen ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	1.187.911	1.141.671
Pensionsbidrag	72.000	72.000
Rejse og befordringsgodtgørelse	0	4.447
Andre omkostninger til social sikring	29.432	33.124
<b>I alt</b>	<b>1.289.343</b>	<b>1.251.242</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktuel skat	97.306	118.356
<b>Skat af ordinært resultat</b>	<b>97.306</b>	<b>118.356</b>

Betalt selskabsskat i året, kr. 118.356.

Skatteaktiv ultimo, kr. 0.

## 3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets aktivitet består i at drive rekrutteringsvirksomhed.

Selskabet anser sig for omfattet af Årsregnskabslovens § 32 med deraf følgende reducerede krav til oplysning om omsætning og vareforbrug af konkurrencemæssige årsager.

Regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 blev et tilfredsstillende år for Skelmose ApS.

Årets resultat blev således et overskud på kr. 288.156.

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

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Følgende er i selskabets anpartshaverfortegnelse noteret som ejende mere end 5% af anpartskapitalen:

Uglvig Gruppen ApS, Porsholtparken 7, 6740 Bramming.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020/21

2