

# **SCHJELLERUP EJENDOMSSELSKAB ApS**

Bakkesvinget 19  
3550 Slangerup

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**18/12/2019**

---

**Claus Schjellerup**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	4
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SCHJELLERUP EJENDOMSSELSKAB ApS  
Bakkesvinget 19  
3550 Slangerup

CVR-nr: 27138047  
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

**Revisor** Revisionsfirmaet Erik Hultquist  
Blokken 13, 1  
3460 Birkerød  
DK Danmark  
CVR-nr: 15396105  
P-enhed: 1000916331

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Schjellerup Ejendomsselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schjellerup Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 etiske 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.

Birkerød, 18/12/2019

Erik Halfdan Hultquist , mne453  
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD  
Revisionsfirmaet Erik Hultquist  
CVR-nr.: 15396105

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i investering i og udlejning af fast ejendom.

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

Årets resultat udviser et overskud på 383 tkr., hvilket er tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør 5.481 tkr.

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for det kommende regnskabsår.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttoresultat:

Bruttofortjeneste indregnes i resultatopgørelsen som huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, andre finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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:

Grunde og bygning måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	100 år	0%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne værdi er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Egenkapital:**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen..

**Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse 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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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:**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.106.928</b>	<b>1.236.686</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-176.989	-175.156
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>929.939</b>	<b>1.061.530</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		60.154	69.815
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-257.292	-262.165
Andre finansielle omkostninger .....		-242.158	-265.837
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>490.643</b>	<b>603.343</b>
Skat af årets resultat .....		-107.941	-132.735
<b>Årets resultat .....</b>		<b>382.702</b>	<b>470.608</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		382.702	470.608
<b>I alt .....</b>		<b>382.702</b>	<b>470.608</b>



# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Grunde og bygninger .....		17.992.885	17.986.563
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>17.992.885</b>	<b>17.986.563</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>17.992.885</b>	<b>17.986.563</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		316.000	334.125
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.601.761	1.466.107
Periodeafgrænsningsposter .....		25.050	29.225
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.942.811</b>	<b>1.829.457</b>
Likvide beholdninger .....		449.219	262.352
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.392.030</b>	<b>2.091.809</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>20.384.915</b>	<b>20.078.372</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		5.356.128	4.973.426
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>5.481.128</b>	<b>5.098.426</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		101.821	88.370
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>101.821</b>	<b>88.370</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		7.263.116	5.277.813
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.263.116</b>	<b>5.277.813</b>
Gæld til banker .....		0	2.828.963
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		30.700	100.418
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		6.946.101	6.175.802
Skyldig selskabsskat .....		94.490	132.022
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		467.559	376.558
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>7.538.850</b>	<b>9.613.763</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>14.801.966</b>	<b>14.891.576</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>20.384.915</b>	<b>20.078.372</b>

# Noter

## 1. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for prioritetsgæld og bankgæld er der tinglyst ejerpantebreve i ejendomme for 11.833 tkr.

Til sikkerhed for ejerforeninger er der tinglyst ejerpantebreve i ejendomme for 160 tkr.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0