

Schjellerup Ejendomsselskab ApS

Bakkesvinget 19
3550 Slangerup

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/12/2020

Claus Schjellerup
Dirigent

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: 01/07/2019 - 30/06/2020

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 ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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, 30/12/2020

Erik Halfdan Hultquist , mne453
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD
Revisionsfirmaet Erik Hultquist
CVR: 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 213 tkr., hvilket er tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør 5.695 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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		879.256	1.106.928
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-172.589	-176.989
Resultat af ordinær primær drift		706.667	929.939
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	60.154
Andre finansielle indtægter		100.000	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-349.069	-257.292
Andre finansielle omkostninger		-169.083	-242.158
Ordinært resultat før skat		288.515	490.643
Skat af årets resultat		-75.090	-107.941
Årets resultat		213.425	382.702
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		213.425	382.702
I alt		213.425	382.702

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Grunde og bygninger		17.406.696	17.992.885
Materielle anlægsaktiver i alt		17.406.696	17.992.885
Anlægsaktiver i alt		17.406.696	17.992.885
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.625	316.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.601.761
Andre tilgodehavender		2.719.554	0
Periodeafgrænsningsposter		20.875	25.050
Tilgodehavender i alt		2.766.054	1.942.811
Likvide beholdninger		4.825.738	449.219
Omsætningsaktiver i alt		7.591.792	2.392.030
Aktiver i alt		24.998.488	20.384.915

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.569.553	5.356.128
Egenkapital i alt		5.694.553	5.481.128
Hensættelse til udskudt skat		122.048	101.821
Hensatte forpligtelser i alt		122.048	101.821
Gæld til realkreditinstitutter		6.283.363	7.263.116
Langfristede gældsforpligtelser i alt		6.283.363	7.263.116
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.067	30.700
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		12.363.696	6.946.101
Skyldig selskabsskat		54.863	94.490
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		436.898	467.559
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.898.524	7.538.850
Gældsforpligtelser i alt		19.181.887	14.801.966
Passiver i alt		24.998.488	20.384.915

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

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	0