

Schjønning Holding ApS

CVR nr.: 28 67 07 61

H.C. Ørstedes Vej 12, 3. th.
1879 Frederiksberg C

Årsrapport 2021 (15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 14. juli 2022

Dirigent
Jan Martin Schjønning

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledelsespåtegning 1

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 4

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021 for Schjønning Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

Frederiksberg, den 14. juli 2022

I direktionen:

Jan Martin Schjønning

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schjønning Holding ApS
H.C. Ørsteds Vej 12, 3. th.
1879 Frederiksberg C

CVR nr.

28 67 07 61

Stiftet:

14. november 2006

Hjemsted:

Frederiksberg

Regnskabsår:

1. januar 2021 - 31. december 2021

Direktion

Jan Martin Schjønning

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab for driftsselskaber inden for restaurationsbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på kr -23.052 og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. -1.938.415. Resultatet anses som forventet.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

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.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Disse omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskaberne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		-10.384	-8.362
Driftsresultat		-10.384	-8.362
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		43.639	-1
Finansielle indtægter	1	0	26.445
Finansielle omkostninger	2	-75.112	-6.304
Ordinært resultat før skat		-41.857	11.778
Skat af årets resultat	3	18.805	-3.978
Årets resultat		-23.052	7.800
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-23.052	7.800
Ekstraordinært udbytte		0	0
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-23.052	7.800

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	14.782	14.782
Finansielle anlægsaktiver		14.782	14.782
Anlægsaktiver		14.782	14.782
Tilgodehavende selskabsskat		4.000	3.000
Udskudt skatteaktiv	5	23.803	4.998
Tilgodehavender		27.803	7.998
Omsætningsaktiver		27.803	7.998
Aktiver i alt		42.585	22.780

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-2.063.415	-2.040.363
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>-1.938.415</u>	<u>-1.915.363</u>
Anden gæld	8	<u>1.802.334</u>	<u>1.731.619</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.802.334</u>	<u>1.731.619</u>
Anden gæld		103.249	96.203
Gæld til pengeinstitutter		502	96
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>74.915</u>	<u>110.225</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>178.666</u>	<u>206.524</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.981.000</u>	<u>1.938.143</u>
Passiver i alt		<u>42.585</u>	<u>22.780</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7		
Nærtstående parter	8		

Noter

	2021	2020
1 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	26.445
	0	26.445
2 Finansielle omkostninger		
Øvrige renteomkostninger	75.112	6.304
	75.112	6.304
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-18.805	3.978
	-18.805	3.978
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	39.782	39.783
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	-25.000	-1
Kostpris ultimo	14.782	39.782
Værdireguleringer primo	-25.000	-25.000
Årets værdireguleringer	25.000	0
Værdireguleringer ultimo	0	-25.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.782	14.782

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital
Karma Food ApS, Frederiksberg	100%	50.000	-34.534	-708.741
		50.000	-34.534	-708.741

Noter

	2021	2020
5 Udskudt skatteaktiv		
Udskudt skat primo	4.998	8.976
Regulering af udskudt skat i året	18.805	-3.978
	<u>23.803</u>	<u>4.998</u>
6 Egenkapital		
Anpartskapital primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	-2.040.363	-2.048.163
Forslag til årets resultatfordeling	-23.052	7.800
Overført resultat ultimo	<u>-2.063.415</u>	<u>-2.040.363</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-1.938.415</u>	<u>-1.915.363</u>
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 1.000 stk. a nom. 125 kr.	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Karma Food ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK -4 pr. 31. december 2021. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Nærtstående parter

Selskabets anpartshaver har erklæret, at mellemregningen ikke vil blive krævet indfriet fra regnskabet afslutning og 12 måneder frem.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Martin Schjønning

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-964346647701

Tidspunkt for underskrift: 14-07-2022 kl.: 18:41:23

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jan Martin Schjønning

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-964346647701

Tidspunkt for underskrift: 14-07-2022 kl.: 18:41:23

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 27d2c9fPQtn248043749

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.