

Scheltinga Holding ApS

Gøgevej 62, Henne Strand
6854 Henne
CVR-nr. 29 61 52 76

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. juli 2022.

Leonardus Bernardus Scheltinga
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Scheltinga Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Henne, den 5. juli 2022

Direktion

Leonardus Bernardus Scheltinga

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Scheltinga Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Scheltinga Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Brøndby, den 5. juli 2022

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Michel Laursen
statsautoriseret revisor
mne34138

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scheltinga Holding ApS Gøgevej 62, Henne Strand 6854 Henne CVR-nr.: 29 61 52 76 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Leonardus Bernardus Scheltinga
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th. 2605 Brøndby
Kapitalinteresse	Researchplanner ApS, Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive konsulentvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 581.198 kr. mod 549.984 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 7.832.020 kr. mod 251.054 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste	581.198	549.984
1 Personaleomkostninger	-293.302	-293.050
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-4.689	-4.689
Resultat før finansielle poster	283.207	252.245
Andre finansielle indtægter	7.662.264	74.017
Øvrige finansielle omkostninger	-47.706	-4.102
Resultat før skat	7.897.765	322.160
2 Skat af årets resultat	-65.745	-71.106
Årets resultat	7.832.020	251.054
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	2.260.275	486.987
Udbytte for regnskabsåret	114.400	410.959
Overføres til overført resultat	5.457.345	0
Disponeret fra overført resultat	0	-646.892
Disponeret i alt	7.832.020	251.054

Balance 31. december

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.161	14.850
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.161</u>	<u>14.850</u>
4	Kapitalinteresse	13.333	13.334
5	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	410.929	632.333
6	Andre tilgodehavender	464.795	1.010.819
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>889.057</u>	<u>1.656.486</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>899.218</u>	<u>1.671.336</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	109.515	78.015
	Udsudte skatteaktiver	<u>194.416</u>	<u>260.161</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>303.931</u>	<u>338.176</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>435.972</u>	<u>3.021.786</u>
	Værdipapirer i alt	<u>435.972</u>	<u>3.021.786</u>
	Likvide beholdninger	<u>9.633.772</u>	<u>1.103.837</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.373.675</u>	<u>4.463.799</u>
	Aktiver i alt	<u>11.272.893</u>	<u>6.135.135</u>

Balance 31. december

Passiver	2021	2020
Note	kr.	kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	0	5.000
Overført resultat	10.942.054	5.479.709
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	410.959
Egenkapital i alt	11.181.454	6.020.668
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.123	6.120
Anden gæld	65.316	88.347
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	91.439	114.467
Gældsforpligtelser i alt	91.439	114.467
Passiver i alt	11.272.893	6.135.135

7 Oplysninger om dagsværdi

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resul- tat kr.	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	5.000	6.126.601	68.493	6.325.094
Udloddet udbytte	0	0	0	410.959	410.959
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-646.892	-68.493	-715.385
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	5.000	5.479.709	410.959	6.020.668
Udloddet udbytte	0	0	0	-410.959	-410.959
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	5.457.345	114.400	5.571.745
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	2.260.275	0	2.260.275
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-2.260.275	0	-2.260.275
Overført til overført resultat	0	-5.000	5.000	0	0
	125.000	0	10.942.054	114.400	11.181.454

Noter

	2021 kr.	2020 kr.	
1. Personalemkostninger			
Lønninger og gager	287.584	287.584	
Andre omkostninger til social sikring	5.718	5.466	
	293.302	293.050	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
2. Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	65.745	71.106	
	65.745	71.106	
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris 1. januar 2021	23.447	23.447	
Kostpris 31. december 2021	23.447	23.447	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-8.597	-3.908	
Årets afskrivninger	-4.689	-4.689	
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-13.286	-8.597	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	10.161	14.850	
4. Kapitalinteresse			
Kostpris 1. januar 2021	13.333	645.667	
Tilgang i årets løb	0	0	
Afgang i årets løb	0	-632.333	
Kostpris 31. december 2021	13.333	13.334	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	13.333	13.334	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
Researchplanner ApS, Frederiksberg	33,33 %	779.690	-149.239
		779.690	-149.239

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
	kr.	kr.
5. Tilgodehavender hos kapitalinteresser		
Kostpris 1. januar 2021	632.333	600.000
Tilgang i årets løb	24.446	1.232.333
Afgang i årets løb	-245.850	-1.200.000
Kostpris 31. december 2021	410.929	632.333
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	410.929	632.333
6. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar 2021	1.010.819	963.621
Tilgang i årets løb	36.169	47.198
Afgang i årets løb	-582.193	0
Kostpris 31. december 2021	464.795	1.010.819
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	464.795	1.010.819

Noter

7. Oplysninger om dagsværdi

	Børsnoterede aktier kr.
Dagsværdi 31. december 2021	<u>435.972</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>20.425</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Scheltinga Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i kapitalinteresse vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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 acon-toskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

Leonardus Bernardus Scheltinga

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-124862330619
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2022 kl.: 15:14:45
Underskrevet med NemID

Leonardus Bernardus Scheltinga

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-124862330619
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2022 kl.: 15:14:45
Underskrevet med NemID

Michel Laursen

Som Revisor NEM ID
RID: 41470665
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2022 kl.: 15:44:05
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: ff8b25uMUsz247992678