

Schlütter Holding ApS

Vennemindevej 9, st. tv.

2100 København Ø

CVR-nr. 30722051

Årsrapport for 2020

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-06-2021

Jari Schlütter
Dirigent

Schlütter Holding ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Schlütter Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for Schlütter Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30-06-2021

Direktion

Jari Schlütter
Direktør

Schlütter Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schlütter Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schlütter Holding ApS for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

København, den 30-06-2021

SkatteInform Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35394206

Inge Nilsson
Statsautoriseret revisor
mne9880

Schlütter Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Schlütter Holding ApS Vennemindevej 9, st. tv. 2100 København Ø
CVR-nr.	30722051
Stiftelsesdato	10-07-2007
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-01-2020 - 31-12-2020
Direktion	Jari Schlütter, Direktør
Revisor	SkatteInform Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Frederiksborggade 54, 1. tv 1360 København K
Telefon	33321010
Telefax	33323910
E-mail	Info@SkatteInform.dk
Hjemmeside	www.SkatteInform.dk
CVR-nr.	35394206

Schlütter Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i andre selskaber og konsulentytelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 udviser et resultat på kr. 22.750, og selskabets balance pr. 31-12-2020 udviser en balancesum på kr. 808.657, og en egenkapital på kr. -6.207.318.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er i begrænset omfang berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har påvirket, årets aktiviteter og økonomiske udvikling, men ikke i betydelig grad.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være tilfredsstillende.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Kapitalforhold

Selskabet har pr. 31. december 2020 tabt selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Selskabets hovedkreditor har stillet ansvarlig lånekapital til rådighed for selskabet og afgivet tilbagetrædelseserklæring på kr. 6.804.929 gældende indtil selskabets kapital er reetableret.

Selskabets ledelse overvejer selskabets kapitalforhold.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Schlütter Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Schlütter Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Schlütter Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Schlütter Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav

Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav er indregnet som selvstændige gældsposter i balancen.

Schlütter Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		433.310	372.626
Personaleomkostninger	1	-412.048	-312.104
Driftsresultat		21.262	60.522
Andre finansielle indtægter		0	5.958
Finansielle omkostninger		1.488	-3.111
Resultat før skat		22.750	63.369
Årets resultat		22.750	63.369
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		22.750	63.369
Resultatdisponering		22.750	63.369

Schlütter Holding ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		27.538	1.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	34.816	0
Tilgodehavender		62.354	1.000
Likvide beholdninger		746.303	758.507
Omsætningsaktiver		808.657	759.507
Aktiver		808.657	759.507

Schlütter Holding ApS

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-6.332.318	-6.355.068
Egenkapital		-6.207.318	-6.230.068
Ansvarlig lånekapital		6.804.929	6.804.929
Langfristede gældsforpligtelser		6.804.929	6.804.929
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.200	5.150
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		171.334	150.954
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		18.512	28.542
Kortfristede gældsforpligtelser		211.046	184.646
Gældsforpligtelser		7.015.975	6.989.575
Passiver		808.657	759.507
Usikkerhed om going concern	3		
Særlige poster	4		

Schlütter Holding ApS

Egenkapitaloppgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2020	125.000	-6.355.068	-6.230.068
Årets resultat		22.750	22.750
Egenkapital 31-12-2020	125.000	-6.332.318	-6.207.318

Noter

	2020	2019
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	410.322	312.104
Andre omkostninger til social sikring	1.726	0
	<u>412.048</u>	<u>312.104</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos direktion	34.816	0
------------------------------	--------	---

Der er i årets løb opstået flere lån til selskabets direktør. Lånene forrentes med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10%, p.t. svarende til 10,05%. Lånene er dels indfriet i 2020 og 2021. Lånene er tilbagebetalt med renter og indberettet til SKAT som udbytte forinden afslutningen af årsregnskabet for 2020. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånene. Der er i årets løb foretaget tilbagebetaling med 227.560 kr.

3. Usikkerhed om going concern

Selskabets årsregnskab er aflagt under forudsætning om going concern, da selskabets kapitalejer indestår for den fornødne finansiering af selskabets drift.

4. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende struktureringer af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster- og tab i tilknytning hertil, og som over tid har en væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af Covid-19 kompensation. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter

Kompensation for tabt omsætning	17.129	0
	<u>17.129</u>	<u>0</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet

Andre driftsindtægter	17.129	0
Resultat af særlige poster, netto	<u>17.129</u>	<u>0</u>