

Revisionsfirmaet Kim Jacobsen ApS

Fåborgvej 113 * 5762 V. Skerninge * tlf. 25 72 34 20 * mail: kim@arne-jacobsen.dk *CVR nr. 36 06 53 46

*Schorling Hemmingsen ApS
Ellekildevej 8, Thurø
5700 Svendborg*

CVR-nummer: 31 36 53 76

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023*

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. juni 2024



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Schorling Hemmingsen ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. juni 2024

Direktion

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized initial 'P' followed by a wavy line.

Per Schorling

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Schorling Hemmingsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schorling Hemmingsen ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

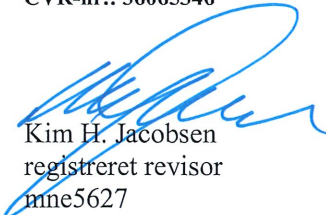
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Vester Skerninge, den 29. juni 2024

Revisionsfirmaet Kim Jacobsen ApS

CVR-nr.: 36065346



Kim H. Jacobsen
registreret revisor
mme5627

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Schorling Hemmingsen ApS Ellekildevej 8, Thurø 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 31 36 53 76 Stiftet: 4. april 2008 Kommune: Svendborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december Kundenr.: 390281
Direktion	Per Schorling
Pengeinstitut	Fynske Bank Centrumpladsen 19 5700 Svendborg
Revisor	Revisionsfirmaet Kim Jacobsen ApS Fåborgvej 113 5762 Vester Skerninge
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 29. juni 2024 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at eje og administrere ejerandele i andre virksomheder og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 177 tkr. hvilket er tilfredsstillende.

I øvrigt henvises der til efterfølgende resultatopgørelse, balance og noter som efter ledelsens mening indeholder tilstrækkelige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling og resultatet af selskabets drift i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Schorling Hemmingsen ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i kapitalinteresser. Den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers resultater efter skat er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mm.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af kapitalinteresser opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
Indtægter af kapitalandele	188.065	8.005-
Andre eksterne omkostninger.....	21.006-	11.251-
DRIFTSRESULTAT	167.059	19.256-
1 Andre finansielle indtægter	17.073	12.930
Andre finansielle omkostninger	8.438-	381-
RESULTAT FØR SKAT	175.694	6.707-
2 Skat af årets resultat	1.398	371-
ÅRETS RESULTAT	177.092	7.078-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	122.000	117.800
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	191.949	15.620
Overført resultat	136.857-	140.498-
DISPONERET I ALT	177.092	7.078-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
AKTIVER

	2023	2022
Kapitalandele i kapitalinteresser	4.833.640	4.645.576
Finansielle anlægsaktiver	4.833.640	4.645.576
ANLÆGSAKTIVER	4.833.640	4.645.576
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	346.284	424.116
Tilgodehavender	346.284	424.116
Likvide beholdninger	6.678	16.564
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	352.962	440.680
AKTIVER.....	5.186.602	5.086.256

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	3.683.641	3.491.692
Overført resultat	1.083.203	1.220.060
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	122.000	117.800
3 EGENKAPITAL	5.013.844	4.954.552
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.999	10.001
Selskabsskat	29.717	112.083
Anden gæld	118.519	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	14.523	9.620
Kortfristede gældsforpligtelser	172.758	131.704
GÆLDSFORPLIGTELSE	172.758	131.704
PASSIVER	5.186.602	5.086.256
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo.....	3.491.692	3.476.072
Overført efter indre værdis metode indeværende år.....	191.949	15.620
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	3.683.641	3.491.692
Overført resultat, primo.....	1.220.060	1.360.558
Årets resultat	136.857-	140.498-
Overført resultat ultimo.....	1.083.203	1.220.060
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	117.800	114.400
Forslag til udbytte.....	122.000	117.800
Udbetaling udbytte	117.800-	114.400-
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	122.000	117.800
EGENKAPITAL	5.013.844	4.954.552

NOTER

	2023	2022		
1 Andre finansielle indtægter				
Renter Fynske Bank	2	0		
Renter MR First AED ApS	0	7.659		
Renter MR Proces Support A/S.....	17.071	5.239		
Renter Skat	0	32		
Andre finansielle indtægter i alt.....	17.073	12.930		
2 Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	1.398-	278		
Regulering skat tidligere år	0	93		
Skat af årets resultat i alt.....	1.398-	371		
3 Egenkapital	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.491.692	0	191.949	3.683.641
Overført resultat	1.220.060	0	136.857-	1.083.203
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	117.800	117.800-	122.000	122.000
	4.954.552	117.800-	177.092	5.013.844

Virksomhedskapitalen er uændret de sidste 5 år.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.