

## SCHALLS HOLDING ApS

c/o Bygn. 273  
Lufthavnen 2  
2791 Dragør

CVR-nr. 33760612

## Årsrapport

01-10-2022 - 30-09-2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 03-11-2023

---

Morten Schalls Jørgensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**SCHALLS HOLDING ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2022 - 30-09-2023 for SCHALLS HOLDING ApS.

Ledelsen har ansvaret for opstillingen af årsrapporten der aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2022 - 30-09-2023.

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.

Multi Revision I/ S, Statsautoriseret revisionsinteressentskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Dragør, den 03-11-2023

**Direktion**

Morten Schalls Jørgensen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i SCHALLS HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SCHALLS HOLDING ApS for regnskabsåret 01-10-2022 - 30-09-2023 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 revisoreres 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 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.

Næstved, den 03-11-2023

### **Multi Revision I/S**

#### **Statsautoriseret revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 31929342

Kenneth Bach Holmegaard  
Statsautoriseret revisor  
mne33698

SCHALLS HOLDING ApS

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SCHALLS HOLDING ApS c/o Bygn. 273 Lufthavnen 2 2791 Dragør
CVR-nr.	33760612
Hjemsted	Dragør
Regnskabsår	01-10-2022 - 30-09-2023
<b>Direktion</b>	Morten Schalls Jørgensen
<b>Revisor</b>	Multi Revision I/S Statsautoriseret revisionsinteressentskab Ringstedgade 82 4700 Næstved
CVR-nr.	31929342

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i kapitalandele i andre selskaber.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for SCHALLS HOLDING ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

## 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller kapitalinteressen i ejerperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

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

Udskudte skatteaktiver indregnes, hvis det er overvejende sandsynligt, det vil resultere i, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden.

### Likvider

Likvide beholdninger består af indeståender på bankkonti, som indregnes til dagsværdi.

### Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlig reserve under egenkapitalen.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### Anden gæld

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-103.012</b>	<b>68.064</b>
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		0	4.367.253
Andre finansielle indtægter		5.444	0
Finansielle omkostninger		-2	-21.488
<b>Resultat før skat</b>		<b>-97.570</b>	<b>4.413.829</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-97.570</b>	<b>4.413.829</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		760.677	150.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		580.000	1.290.000
Overført resultat		-1.438.247	2.973.829
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-97.570</b>	<b>4.413.829</b>

## Balance 30. september 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		0	80.000
Tilgodehavende selskabsskat		0	4.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	201.801	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>201.801</b>	<b>84.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.948.558</b>	<b>2.858.044</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.150.359</b>	<b>2.942.044</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.150.359</b>	<b>2.942.044</b>

## Balance 30. september 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.265.606	2.703.853
Udbytte for regnskabsåret		760.677	150.000
<b>Egenkapital</b>		<b>2.106.283</b>	<b>2.933.853</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		44.076	8.191
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>44.076</b>	<b>8.191</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>44.076</b>	<b>8.191</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.150.359</b>	<b>2.942.044</b>

## Noter

### 1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Pr. 30. september 2023 har selskabet et tilgodehavende hos kapitalejere på tkr. 202. Tilgodehavendet er blevet forrentet med 11,9% og der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er indgået aftale om afvikling af lånet i det nye år.

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.

## Morten Schalls Jørgensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Schalls Jørgensen

Direktør

ID: 42eabef5-869d-4d58-a256-1e0715b757e1

Tidspunkt for underskrift: 04-11-2023 kl.: 07:50:33

Underskrevet med MitID



## Morten Schalls Jørgensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Schalls Jørgensen

Dirigent

ID: 42eabef5-869d-4d58-a256-1e0715b757e1

Tidspunkt for underskrift: 04-11-2023 kl.: 07:50:33

Underskrevet med MitID



## Kenneth Bach Holmegaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kenneth Bach Holmegaard

Statsautoriseret revisor

ID: 049b0ca4-548c-4224-8c87-fb46175aaa0a

Tidspunkt for underskrift: 03-11-2023 kl.: 22:15:09

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 69b94ankUkx251137130

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](http://www.esignatur.dk).