

**SCHELLENBAUER HOLDING ApS
TOLDBODGADE 2, 4 tv.
1253 KØBENHAVN K**

CVR. NR. 35 87 51 15

ÅRSRAPPORT FOR 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22 / 4 2021

Carsten Schellenbauer Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	1
LEDELSESBERETNING	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
ÅRSREGNSKAB 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2020	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar til 31. december 2020 for Schellenbauer Consult ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Selskabet har fravalgt revision og betingelserne herfor er fortsat opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 16. marts 2021

DIREKTION

Carsten Schellenbauer Nielsen

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: SCHELLENBAUER HOLDING ApS
TOLDBODGADE 2, 4 tv.
1253 KØBENHAVN K

CVR-nr. 35 87 51 15

Regnskabsår: 1. januar - 31. december.

DIREKTION: Carsten Schellenbauer Nielsen

REVISOR: Revisionsfirmaet Edelbo & Lund-Larsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frederiksholms Kanal 2
1220 København K

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er handel, service, konsulentvirksomhed og investering samt hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret et resultat på kr. 2.471.706, som svarer til ledelsens forventninger.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I KOMMENDE REGNSKABSÅR

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet vil være overskudsgivende i det kommende regnskabsår. Dette afhænger af udviklingen i selskabets investeringer.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Schellenbauer Consult ApS for perioden 1. januar 2020 - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

BRUTTORESULTAT

Selskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt af sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktiverens forventede brugstider

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i associerede virksomheder samt andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

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

VÆRDIPAPIRER

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, obligationer og investeringsbeviser, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af børskursen.

Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

UDBYTTE

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

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu, efter 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2020

Note	2020 Kr.	2019 Kr.
Nettoomsætning	320.093	808.287
Andre eksterne omkostninger	-1.019.888	-1.208.011
1+2 BRUTTORESULTAT	-699.795	-399.723
Afskrivninger	0	-9.264
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	-699.795	-408.987
Finansielle indtægter	3.174.984	114.623
Finansielle udgifter	-3.483	0
RESULTAT FØR SKAT	2.471.706	-294.364
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	2.471.706	-294.364
Forslag til resultatdisponering:		
Overført overskud	2.471.706	-294.364
Disponeret i alt	2.471.706	-294.364

BALANCE**AKTIVER**

Note	<u>31/12 2020</u> Kr.	<u>31/12 2019</u> Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Deposita	54.849	54.849
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	40.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>94.849</u>	<u>54.849</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavende fra salg	0	60.243
Andre tilgodehavender	2.373.387	349.215
Tilknyttet selskab	20.256	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>50.000</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>2.443.643</u>	<u>409.458</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>4.970.211</u>	<u>1.425.240</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>35.892</u>	<u>942.096</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>7.449.746</u>	<u>2.776.793</u>
AKTIVER I ALT	<u>7.544.595</u>	<u>2.831.642</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	31/12 2020	31/12 2019
	Kr.	Kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført resultat	4.851.421	2.379.715
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	4.901.421	2.429.715
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Driftskredit	1.449.476	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.182.277	391.075
Anden gæld.....	11.420	10.852
	2.643.174	401.927
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.643.174	401.927
PASSIVER I ALT	7.544.595	2.831.642

5 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

NOTER

	2020	2019
	Kr.	Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Selskabets direktør modtager løn fra selskabet.		
Selskabet har i gennemsnit beskæftiget:	1	1
2 SÆRLIGE POSTER:		
Selskabet har modtaget kr. 115.000 i kompensation fra COVID-19-hjælpepakker.		
3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Regulering af tidl. års skat	0	0
Udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 KAPITALANDELE I ASSOCIEREDE VIRKSOMHEDER		
Anskaffelsessum primo	0	90.000
Årets tilgang	40.000	0
Årets afgang	0	-90.000
Anskaffelsessum ultimo	<u>40.000</u>	<u>0</u>
Værdiregulering primo	0	0
Årets værdiregulering	0	0
Dagsværdiregulering	0	0
Værdiregulering ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>40.000</u>	<u>0</u>

Selskabet ejer 100% af Schellenbauer & co. ApS

5 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabets ejer har stillet kaution for driftskredit - begrænset til tkr. 500.

For driftskredit har banken endvidere underpant i udlån, der pr. 31/12 2020 udgør tkr. 2.024.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift.
Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Carsten Schellenbauer Nielsen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-786473777323

IP: 83.89.xxx.xxx

2021-04-22 13:21:31Z

NEM ID 

Carsten Schellenbauer Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-786473777323

IP: 83.89.xxx.xxx

2021-04-22 13:21:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JLZ42-WYXBE-N47EF-NQGUS-A1Q3D-4Q0MD

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>