

Schelblis ApS

Rævehøjen 11, 4000 Roskilde

CVR-nr. 41 37 42 17

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2022.

Mikkel Schelbli
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Schelblis 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.

Roskilde, den 29. juni 2022

Direktion

Mikkel Schelbli

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schelblis ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schelblis ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 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 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.

København, den 29. juni 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Sebastian With Hansen

statsautoriseret revisor
mne36191

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schelblis ApS Rævehøjen 11 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 41 37 42 17
	Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Mikkel Schelbli
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Schelbli Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af salg og udlejning af boliger.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 948.440 kr. mod -28.751 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 747.793 kr. mod -38.955 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af salg af en ejendom.

Der er i året indgået betinget salgsaftale vedrørende selskabets sidste ejendom. Ejendommen er overdraget i 2022, inden årsregnskabet godkendelse. Ejendommen er solgt for 4.250.000 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schelblis 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

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 finansiel leasing, 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.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12</u> <u>2021</u>	<u>18/5 - 31/12</u> <u>2020</u>
Bruttofortjeneste	948.440	-28.751
Andre finansielle indtægter	0	-100
1 Øvrige finansielle omkostninger	0	-10.104
Resultat før skat	948.440	-38.955
Skat af årets resultat	-200.647	0
Årets resultat	747.793	-38.955
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	140.000	0
Overføres til overført resultat	607.793	0
Disponeret fra overført resultat	0	-38.955
Disponeret i alt	747.793	-38.955

Balance 31. december

Aktiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.000.000	0
	Deposita	20.000	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.020.000</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.020.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
2	Varer under fremstilling	0	5.154.519
	Fremstillede varer og handelsvarer	3.391.415	0
	Varebeholdninger i alt	<u>3.391.415</u>	<u>5.154.519</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.750.000	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.545	2.545
	Tilgodehavender i alt	<u>4.752.545</u>	<u>2.545</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>28.810</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.143.960</u>	<u>5.185.874</u>
	Aktiver i alt	<u>9.163.960</u>	<u>5.185.874</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	568.838	-38.955
Foreslået udbytte for regnskabsåret	140.000	0
Egenkapital i alt	748.838	1.045
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	6.960.622	4.332.187
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.999	142.538
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	200.647	0
Anden gæld	1.228.854	710.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.415.122	5.184.829
Gældsforpligtelser i alt	8.415.122	5.184.829
Passiver i alt	9.163.960	5.185.874
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	-38.955	0	1.045
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>607.793</u>	<u>140.000</u>	<u>747.793</u>
	<u>40.000</u>	<u>568.838</u>	<u>140.000</u>	<u>748.838</u>

Noter

	1/1 - 31/12 2021	18/5 - 31/12 2020
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	0	10.104
	0	10.104

2. Varer under fremstilling

Aktiverede renter på varebeholdninger udgør i året 142.731 kr.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 6.465 t.kr., er der givet pant i varebeholdninger og debitorer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 8.129 t.kr.

4. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Schelbli Holding ApS, CVR-nr. 41374055 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

PENNEO

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

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

Mikkel Schelbli

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-048218254198

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-06-30 09:30:37 UTC

NEM ID 

Sebastian With Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:20634699

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-06-30 09:32:44 UTC

NEM ID 

Mikkel Schelbli

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-048218254198

IP: 77.241.xxx.xxx

2022-06-30 10:05:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7CU5B-371EE-NKDV3-YL7B6-IZ0TQ-VQFNO

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>