

Grant Thornton
Godkendt
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

Schelblis ApS

Rævehøjen 11, 4000 Roskilde

CVR-nr. 41 37 42 17

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juni 2024.

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 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 18. juni 2024

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 2023 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 18. juni 2024

Grant Thornton

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Sebastian With Raunstrup

statsautoriseret revisor
mne36191

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Schelblis ApS Rævehøjen 11 4000 Roskilde |
| | CVR-nr.: 41 37 42 17 |
| | Regnskabsår: 1. januar 2023 - 31. december 2023 |
| Direktion | Mikkel Schelbli |
| Revisor | Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø |
| Modervirksomhed | Schelbli Holding ApS |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af boliger og anden dermed i forbindelse stående virksomhed samt udøve virksomhed inden for HR services; rådgivning, projekter, interimsydelser, rekruttering og tilsvarende.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 594.426 kr. mod 646.884 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 50.517 kr. mod 503.916 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har afhændet sine værdipapirer i 2024.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 594.426 | 646.884 |
| 1 Personaleomkostninger | -529.592 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 25 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -42 | -3.664 |
| Resultat før skat | 64.817 | 643.220 |
| Skat af årets resultat | -14.300 | -139.304 |
| Årets resultat | 50.517 | 503.916 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 140.000 |
| Overføres til overført resultat | 50.517 | 363.916 |
| Disponeret i alt | 50.517 | 503.916 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Anlægsaktiver i alt | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 97.600 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 16.144 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | 113.744 | 0 |
| Likvide beholdninger | 122.552 | 337.392 |
| Omsætningsaktiver i alt | 236.296 | 337.392 |
| Aktiver i alt | 1.236.296 | 1.337.392 |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|---|------------------|------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | 983.270 | 932.753 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 140.000 |
| Egenkapital i alt | 1.023.270 | 1.112.753 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 25.001 | 24.999 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 20.480 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 14.300 | 149.951 |
| Anden gæld | 173.725 | 29.209 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 213.026 | 224.639 |
| Gældsforpligtelser i alt | 213.026 | 224.639 |
| Passiver i alt | 1.236.296 | 1.337.392 |

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 40.000 | 932.753 | -140.000 | 832.753 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 50.517 | 140.000 | 190.517 |
| | 40.000 | 983.270 | 0 | 1.023.270 |

Noter

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|-----------------------|-----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 526.054 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>3.538</u> | <u>0</u> |
| | <u>529.592</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>0</u> |

2. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Schelbli Holding ApS, CVR-nr. 41374055, som er 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 kildeskatter 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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Mikkel Schelbli

Direktion

På vegne af: Schelblis ApS

Serienummer: f0a7fe6e-4869-4c96-9760-8b71481f91a6

IP: 217.74.xxx.xxx

2024-06-20 06:49:59 UTC



Sebastian With Raunstrup

Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 34209936

Revisor

På vegne af: Grant Thornton

Serienummer: f5997725-7c8e-4fe5-affd-d8290dcee586

IP: 104.28.xxx.xxx

2024-06-20 06:59:02 UTC



Mikkel Schelbli

Dirigent

På vegne af: Schelblis ApS

Serienummer: f0a7fe6e-4869-4c96-9760-8b71481f91a6

IP: 217.74.xxx.xxx

2024-06-20 10:35:33 UTC



Penneo dokumentnøgle: 31WSZ-NSKKQ-JMQXF-5DS3T-YXF5M-SW22P

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 tidsstempet 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/validator**