

Schelblis ApS

Rævehøjen 11, 4000 Roskilde

CVR-nr. 41 37 42 17

Årsrapport

18. maj - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. april 2021.

Mikkel Schelbli
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 18. maj - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 18. maj - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. maj - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 27. april 2021

Direktion

Mikkel Schelbli

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Schelblis ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schelblis ApS for regnskabsåret 18. maj - 31. december 2020 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 27. april 2021

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: 18. maj 2020 - 31. december 2020
Direktion	Mikkel Schelbli
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Schelbli Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er udlejning af boliger og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -28.751 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -38.955 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende idet det er 1. regnskabsår.

Regnskabsåret har været præget af opstartsomkostninger. Der er i året erhvervet en ejendom som er under ombygning. Det er planen at ejendommen sælges i 2021, når ombygningen er færdiggjort.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse er opmærksomme på, at over halvdelen af selskabskapitalen er tabt. Selskabets ejere forventer, at selskabet vil reetablere sin egenkapital inden for en kortere årrække. Selskabets ejere vil fortsat støtte finansielt i det kommende regnskabsår, og vil tilføre likviditet såfremt det måtte blive aktuelt.

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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

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 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

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris direkte tilknyttet ejendommen under ombygning, herunder købesum, ombygningsomkostninger og andre direkte omkostninger. Finansielle omkostninger direkte tilknyttet ejendomme indregnes tillige i kostprisen.

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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>	18/5 2020 <u>- 31/12 2020</u>
Bruttotab	-28.751
Andre finansielle indtægter	-100
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-10.104</u>
Resultat før skat	-38.955
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-38.955</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-38.955</u>
Disponeret i alt	<u>-38.955</u>

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>
Aktiver	
Omsætningsaktiver	
2 Varer under fremstilling	5.154.519
Varebeholdninger i alt	<u>5.154.519</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.545
Tilgodehavender i alt	<u>2.545</u>
Likvide beholdninger	<u>28.810</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.185.874</u>
Aktiver i alt	<u>5.185.874</u>
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	-38.955
Egenkapital i alt	<u>1.045</u>
Gældsforpligtelser	
Gæld til pengeinstitutter	4.332.187
Leverandører af varer og tjenesteydelser	142.538
Anden gæld	710.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.184.829</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.184.829</u>
Passiver i alt	<u>5.185.874</u>
1 Usikkerhed om going concern	
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
4 Eventualposter	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 18. maj 2020	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-38.955	-38.955
	40.000	-38.955	1.045

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse er opmærksomme på, at over halvdelen af selskabskapitalen er tabt. Selskabets ejere forventer, at selskabet vil reetablere sin egenkapital inden for en kortere årrække. Selskabets ejere vil fortsat støtte finansielt i det kommende regnskabsår, og vil tilføre likviditet såfremt det måtte blive aktuelt.

2. Varer under fremstilling

Aktiverede renter på varer under fremstilling udgør i året 42.360 kr.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 3.350 t.kr., er der givet pant i anlægsaktiver under udførsel, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 5.148 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

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 registereret, og informationerne er listet herunder.

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

Mikkel Schelbli

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-048218254198

IP: 2.111.xxx.xxx

2021-05-03 08:48:34Z

NEM ID 

Sebastian With Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:20634699

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-05-03 08:50:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IQDJ3-4TKKJ-H1QHH-Y1E4J-UW07E-O6KDZ

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>