

Schilling Invest ApS

Danetoftevej 4
6520 Toftlund

Årsrapport for perioden 01.07.2021 - 30.06.2022

2. regnskabsår

CVR. nr. 41 92 50 78

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

Johnny Appel Schilling
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Resultatopgørelse 01.07.2021 - 30.06.2022	7
---	---

Balance pr. 30.06.2022	8
------------------------	---

Egenkapitalopgørelse pr. 30.06.2022	10
-------------------------------------	----

Noter til årsregnskabet	11
-------------------------	----

Anvendt regnskabspraksis	13
--------------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Schilling Invest ApS Danetoftevej 4 6520 Toftlund CVR-nr.: 41 92 50 78 Stiftet: 9. december 2020 Hjemsted: Tønder Regnskabsår: 01.07 - 30.06
Direktion	Johnny Appel Schilling
Revisor	Sønderup & Partnere A/S Registrerede revisorer FSR Sydbanegade 2B - 1 6000 Kolding <i>Kontakt@RevisorKolding.dk</i> <i>www.RevisorKolding.dk</i>
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Holmens Kanal 2 - 12 1092 København K

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021/2022 for selskabet Schilling Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/2022.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 21. december 2022

I direktionen

Johnny Appel Schilling

383/1/NL

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af Schilling Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schilling Invest ApS for regnskabsåret 2021/2022 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 FSR – danske revisors etiske 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.

Kolding, den 21. december 2022

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor
mne18078

Niels Larsen
Registreret revisor
mne4043

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab via ejerandele i andre selskaber, køb og salg af værdipapirer og anden formueforvaltning og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 940.761, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.994.351 og en egenkapital på kr. 2.274.589.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Vi henviser dog til den forventede udvikling i det kommende regnskabsår.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2022/2023

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

RESULTATOPGØRELSE

01.07.2021 - 30.06.2022

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
BRUTTORESULTAT	-8.133	-18.558
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	825.756	326.940
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	20.079	0
Finansielle indtægter	150.000	0
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-10.738	-1.960
Finansielle omkostninger	-3.151	-542
Ordinært resultat før skat	973.813	305.880
2 Skat af årets resultat	-33.052	1.660
ÅRETS RESULTAT	940.761	307.540
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	-257.004	326.940
Overført resultat	1.083.365	-132.400
DISPONERET I ALT	940.761	307.540

BALANCE PR. 30.06.2022

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.331.984	1.506.228
4 Kapitalinteresser	1	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.331.985	1.506.228
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.331.985	1.506.228
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.373.668	1.968
Andre tilgodehavender	288.698	103.388
Tilgodehavender i alt	1.662.366	105.356
Likvide beholdninger	0	599.458
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.662.366	704.814
AKTIVER I ALT	2.994.351	2.211.042

BALANCE PR. 30.06.2022

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Selskabskapital	40.000	40.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	69.936	326.940
Overført resultat	2.050.253	966.888
Afsat udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
EGENKAPITAL I ALT	2.274.589	1.446.828
Kreditinstitutter	392	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	335.693	657.511
Selskabsskat	375.702	101.728
Anden gæld	7.975	4.975
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	719.762	764.214
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	719.762	764.214
PASSIVER I ALT	2.994.351	2.211.042

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 30.06.2022

Egenkapital	Indevær- ende år
Selskabskapital	
Saldo primo	40.000
Saldo ultimo	40.000
Reserve for nettoopskr. efter indre værdis metode	
Saldo primo	326.940
Årets resultat	-257.004
Saldo ultimo	69.936
Foreslået udbytte	
Saldo primo	113.000
Betalt udbytte	-113.000
Udbytte	114.400
Saldo ultimo	114.400
Overført resultat	
Saldo primo	966.888
Årets resultat	1.083.365
Saldo ultimo	2.050.253
Egenkapital ultimo	2.274.589

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1,0	1,0
Der er ikke udbetalt løn til selskabets ledelse.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	33.052	-1.660
Årets ændring i udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	33.052	-1.660
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.07.2021	1.139.288	0
Tilgang 2021/2022	0	1.139.288
Kostpris pr. 30.06.2022	1.139.288	1.139.288
Værdireguleringer pr. 01.07.2021	326.940	0
Årets resultatandele efter skat	742.996	326.940
Udbytte til moderselskab	-1.000.000	0
Værdireguleringer pr. 30.06.2022	69.936	326.940
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2022	1.209.224	1.466.228
	Selskabs-	Ejerandel
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:	kapital	
JAS Montage ApS, Tønder	50.000	100%
Schilling Ejendomme ApS	40.000	100%

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
4 Kapitalinteresser		
Tilgang 2021/2022	1	0
Kostpris pr. 30.06.2022	1	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2022	1	0

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Ejerandel</u>
Kapitalandele i kapitalinteresser specificeres således:		
Ad-Hoc Service ApS	40.000	50%

5 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

6 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen 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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.