

**Schilling Invest ApS**

Danetoftevej 4  
6520 Toftlund

**Årsrapport for perioden 09.12.2020 - 30.06.2021**

1. regnskabsår

CVR. nr. 41 92 50 78

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
den 24. november 2021

---

Johnny Appel Schilling  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Selskabsoplysninger**

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

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	4
----------------	---

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

### **Årsregnskabet**

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

Resultatopgørelse 09.12.2020 - 30.06.2021	7
---	---

Balance pr. 30.06.2021	8
------------------------	---

Egenkapitalopgørelse pr. 30.06.2021	10
-------------------------------------	----

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

Anvendt regnskabspraksis	12
--------------------------	----

## SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Schilling Invest ApS Danetoftevej 4 6520 Toftlund  CVR-nr.: 41 92 50 78 Stiftet: 9. december 2020 Hjemsted: Tønder Regnskabsår: 09.12 - 30.06
<b>Direktion</b>	Johnny Appel Schilling
<b>Revisor</b>	Sønderup & Partnere A/S Registrerede revisorer FSR Sydbanegade 2B - 1 6000 Kolding  <i>Kontakt@RevisorKolding.dk</i> <i>www.RevisorKolding.dk</i>
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Holmens Kanal 2 - 12 1092 København K

## **LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/2021 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 2020/2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 16. november 2021

**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 2020/2021 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 16. november 2021

### **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. 307.540, hvilket anses som tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.211.042 og en egenkapital på kr. 1.333.828.

### **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 2021/2022**

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

## RESULTATOPGØRELSE

09.12.2020 - 30.06.2021

<u>NOTE</u>	<u>2020/2021</u>
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>308.382</b>
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-1.960
Finansielle omkostninger	-542
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>305.880</b>
2 Skat af årets resultat	1.660
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>307.540</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Udbytte for regnskabsåret	113.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	326.940
Overført resultat	-132.400
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>307.540</b>

## BALANCE PR. 30.06.2021

### AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2020/2021</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.506.228
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.506.228</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.506.228</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.968
Andre tilgodehavender	103.388
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>105.356</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>599.458</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>704.814</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.211.042</b>



## BALANCE PR. 30.06.2021

### PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2020/2021</u>
Selskabskapital	40.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	326.940
Overført resultat	966.888
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>1.333.828</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	657.511
Selskabsskat	101.728
Anden gæld	4.975
Forslag til udbytte for regnskabsåret	113.000
<b>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</b>	<b>877.214</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>877.214</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>2.211.042</b>

## EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 30.06.2021

	<u>Indevær- ende år</u>
<b>Egenkapital</b>	
<b>Selskabskapital</b>	
Kapitalforhøjelse	40.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>40.000</b>
<b>Overkurs ved Emission</b>	
Saldo primo	1.099.288
Årets resultat	-1.099.288
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Reserve for nettoopskr. efter indre værdis metode</b>	
Årets resultat	326.940
<b>Saldo ultimo</b>	<b>326.940</b>
<b>Overført resultat</b>	
Saldo primo	0
Årets resultat	966.888
Andre værdireguleringer af egenkapitalen	-1.099.288
Overført fra overkurs ved emission	1.099.288
<b>Saldo ultimo</b>	<b>966.888</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1.333.828</b>

## NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

### NOTE

2020/2021

1 **Personaleomkostninger**

Der er ikke udbetalt løn til selskabets ledelse.

2 **Skat af årets resultat**

Årets aktuelle skat -1.660

Årets ændring i udskudt skat 0

---

**Skat af årets resultat i alt -1.660**

---

3 **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Tilgang 2020/2021 1.139.288

---

**Kostpris pr. 30.06.2021 1.139.288**

---

Årets resultatandele efter skat 326.940

---

**Værdireguleringer pr. 30.06.2021 326.940**

---

---

**Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2021 1.466.228**

---

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejerandel</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:		
JAS Montage ApS, Tønder	50.000	100%
Schilling Ejendomme ApS	40.000	100%

4 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

5 **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.

### **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.

### **Indtægtskriterium**

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

### **Bruttoresultat**

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger m.v.

### **Personaleomkostninger**

Der er ikke udbetalt løn til selskabets ledelse.

### **Finansielle poster**

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

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

### **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.

#### **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.