

Schilling Ejendomme ApS

Danetoftevej 4
6520 Toftlund

Årsrapport for perioden 03.06.2021 - 30.06.2022

1. regnskabsår

CVR. nr. 42 43 93 04

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 03.06.2021 - 30.06.2022	7
---	---

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

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

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

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

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Schilling Ejendomme ApS
Danetoftevej 4
6520 Toftlund

CVR-nr.: 42 43 93 04
Stiftet: 3. juni 2021
Hjemsted: Tønder
Regnskabsår: 03.06 - 30.06

Direktion Johnny Appel Schilling

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

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 Ejendomme 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.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 20. december 2022

I direktionen

Johnny Appel Schilling

300/1/NL

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af Schilling Ejendomme ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schilling Ejendomme 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 20. december 2022

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg
Registreret revisor
mne18078

Niels Larsen
Registreret revisor
mne4043

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 82.760, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.588.187 og en egenkapital på kr. 122.760.

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

03.06.2021 - 30.06.2022

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>
BRUTTORESULTAT	220.436
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-20.079
Finansielle omkostninger	-93.031
Ordinært resultat før skat	107.326
2 Skat af årets resultat	-24.566
ÅRETS RESULTAT	82.760
Forslag til resultatdisponering	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	82.760
DISPONERET I ALT	82.760

BALANCE PR. 30.06.2022

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>
3 Grunde og bygninger	4.106.438
Materielle anlægsaktiver i alt	4.106.438
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.106.438
Andre tilgodehavender	4.500
Udskudt skatteaktiv	10.190
Tilgodehavender i alt	14.690
Likvide beholdninger	467.059
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	481.749
AKTIVER I ALT	4.588.187

BALANCE PR. 30.06.2022

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>
Selskabskapital	40.000
Overført resultat	82.760
EGENKAPITAL I ALT	122.760
Prioritetsgæld	2.341.758
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.341.758
Prioritetsgæld	106.851
Selskabsskat	34.756
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.373.668
Anden gæld	608.394
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	2.123.669
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	4.465.427
PASSIVER I ALT	4.588.187

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 30.06.2022

	<u>Indevær- ende år</u>
Egenkapital	
Selskabskapital	
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000
Saldo ultimo	40.000
Overført resultat	
Saldo primo	0
Årets resultat	82.760
Saldo ultimo	82.760
Egenkapital ultimo	122.760

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2021/2022

1 **Personaleomkostninger**

Der er ikke udbetalt løn til selskabets ledelse.

2 **Skat af årets resultat**

Årets aktuelle skat	34.756
Årets ændring i udskudt skat	-10.190
Skat af årets resultat i alt	24.566

3 **Grunde og bygninger**

Tilgang 2021/2022	4.106.438
Kostpris pr. 30.06.2022	4.106.438

Regnskabsmæssig værdi pr. 30.06.2022 **4.106.438**

4 **Langfristede gældsforpligtelser**

Den langfristede gæld forfalder således:

Afdrag, der forfalder efter 5 år	1.906.001
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	542.608
Heraf kortfristet del	-106.851
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.341.758

5 **Sikkerheder og pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på kr. 2.448.609 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 4.106.438.

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.

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 nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne

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 administrationsomkostninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, amortisering af realkreditlån 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde og der afskrives ikke i anskaffelsesåret.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Bygninger: 50 år Restværdi kr. 370.273

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 30.700 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Gæld til realkreditinstitut

Gæld til realkreditinstitutter måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gæld til realkreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

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.