

**Poul Schilling Holding ApS**

**Ventegodtsvej 13**

**2680 Solrød Strand**

**CVR-nr. 42 84 49 26**

**Årsrapport for 2021/22**

**(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 18. november 2022

---

Jesper Raabjerg Schilling  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	10
Balance pr. 30. juni 2022	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Poul Schilling Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 18. november 2022

### **Direktion**

Jesper Raabjerg Schilling  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsrapport**

### ***Til kapitalejeren i Poul Schilling Holding ApS***

Vi har opstillet årsrapporten for Poul Schilling Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 18. november 2022

JH Revision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 55 39 97 19

Frederik Bille  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33208

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Poul Schilling Holding ApS  
Ventegodtsvej 13  
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 42 84 49 26

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 18. november 2021

Hjemsted: Solrød

### **Direktion**

Jesper Raabjerg Schilling, direktør

### **Revisor**

JH Revision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Kingsvej 3  
2630 Taastrup

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har bestået af at besidde kapitalandele samt anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 582.625, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 12.237.846.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Poul Schilling Holding ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger mv.

#### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Poul Schilling Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netto realisationsværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-235.282</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.160.298</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.395.580</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		856.484
Finansielle omkostninger	2	<u>-43.529</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-582.625</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>-582.625</u></u></b>
Ekstraordinært udbytte		227.400
Overført resultat		<u>-810.025</u>
		<b><u><u>-582.625</u></u></b>

Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>5.504.355</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>5.504.355</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>5.504.355</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>6.734.240</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>6.734.240</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>12.238.595</b></u></u>

**Balance pr. 30. juni 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		<u>12.197.846</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>12.237.846</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>749</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>749</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>749</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>12.238.595</u></u></b>
Eventualforpligtelser	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	40.000	13.007.871	0	13.047.871
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-227.400	-227.400
Årets resultat	0	-810.025	227.400	-582.625
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>40.000</b>	<b>12.197.846</b>	<b>0</b>	<b>12.237.846</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2021/2022</u>
	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	<u>1.160.298</u>
	<u><b>1.160.298</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	<u>43.529</u>
	<u><b>43.529</b></u>
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>	
Kostpris 1. juli 2021	<u>13.047.871</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>13.047.871</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	0
Årets resultat	356.483
Udbytte modtaget	-8.400.000
Badwill	<u>500.001</u>
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>-7.543.516</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<u><b>5.504.355</b></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Schilling Management A/S	Solrød Strand	50%

## **Noter til årsrapporten**

### **4 Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

### **5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Jesper Rabjerg Schilling

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Raabjerg Schilling

Direktør

ID: 583eca3c-a95d-4549-952c-dc7d61632787

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:08:52

Underskrevet med MitID



## Frederik Bille

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Frederik Bille

statsautoriseret revisor

ID: 30614065

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:21:34

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Jesper Rabjerg Schilling

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Raabjerg Schilling

Dirigent

ID: 583eca3c-a95d-4549-952c-dc7d61632787

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:29:57

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 84a8b2NQYgm248782539

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).