

**Schilling Management A/S**

**Ventegodtsvej 13**

**2680 Solrød Strand**

**CVR-nr. 49 42 16 13**

**Årsrapport for 2021/22**

**(40. 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
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022	11
Balance pr. 30. juni 2022	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Schilling Management A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 18. november 2022

### **Direktion**

Jesper Raabjerg Schilling  
direktør

### **Bestyrelse**

Poul Bruno Schilling

Mona Raabjerg Schilling

Jesper Raabjerg Schilling

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejeren i Schilling Management A/S*

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schilling Management A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

Taastrup, den 18. november 2022

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

Frederik Bille  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33208

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Schilling Management A/S  
Ventegodtsvej 13  
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 49 42 16 13

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 30. september 1982

Hjemsted: Solrød

### Bestyrelse

Poul Bruno Schilling  
Mona Raabjerg Schilling  
Jesper Raabjerg Schilling

### Direktion

Jesper Raabjerg Schilling, direktør

### Revisor

JH Revision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Kingsvej 3  
2630 Taastrup

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har ligesom tidligere år bestået af finansiering, handel, fabrikation, service og produktudvikling.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 712.966, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 11.008.709.

### **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 Schilling Management A/S 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, reklame, administrationer mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

#### Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### 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 netrealisationsværdi.

#### Gældsforpligtelser

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

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

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-799.600</b>	<b>-1.062.477</b>
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-799.600</b>	<b>-1.062.477</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.647.536	23.432.025
Finansielle omkostninger	2	<u>-134.970</u>	<u>-34.924</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>712.966</b>	<b>22.334.624</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>712.966</u></b>	<b><u>22.334.624</u></b>
Ekstraordinært udbytte		16.800.000	0
Overført resultat		<u>-16.087.034</u>	<u>22.334.624</u>
		<b><u>712.966</u></b>	<b><u>22.334.624</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre tilgodehavender		993.814	29.294.756
<b>Tilgodehavender</b>		<u>993.814</u>	<u>29.294.756</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>10.093.319</u>	<u>18.496</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>11.087.133</u>	<u>29.313.252</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>11.087.133</u></u>	<u><u>29.313.252</u></u>

## Balance pr. 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		<u>10.008.709</u>	<u>26.095.743</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>11.008.709</u></b>	<b><u>27.095.743</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	2.140.746
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.224	45.563
Anden gæld		<u>31.200</u>	<u>31.200</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>78.424</u></b>	<b><u>2.217.509</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>78.424</u></b>	<b><u>2.217.509</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>11.087.133</u></b>	<b><u>29.313.252</u></b>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	1.000.000	26.095.743	0	27.095.743
Betalt ordinært udbytte	0	0	-16.800.000	-16.800.000
Årets resultat	0	-16.087.034	16.800.000	712.966
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>1.000.000</b>	<b>10.008.709</b>	<b>0</b>	<b>11.008.709</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	914	32.554
Andre finansielle omkostninger	<u>134.056</u>	<u>2.370</u>
	<u><b>134.970</b></u>	<u><b>34.924</b></u>
<b>3 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		



## 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.: 14:04:50

Underskrevet med MitID



## Jesper Rabjerg Schilling

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Raabjerg Schilling

Bestyrelsesformand

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

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:04:50

Underskrevet med MitID



## Poul Bruno Schilling

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Poul Bruno Schilling

Bestyrelsesmedlem

ID: 93e8b331-0a93-45ef-9969-32a7fe6c68ae

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:11:54

Underskrevet med MitID



## Mona Raabjerg Schilling

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mona Raabjerg Schilling

Bestyrelsesmedlem

ID: 8106bacc-ee21-4af3-bcb1-15743df77b09

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:15:44

Underskrevet med MitID



## Frederik Bille

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Frederik Bille

statsautoriseret revisor

ID: 30614065

Tidspunkt for underskrift: 24-11-2022 kl.: 14:22:03

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.: 14:26:29

Underskrevet med MitID

