

Schilling Management A/S

Ventegodtsvej 13

2680 Solrød Strand

CVR-nr. 49 42 16 13

Årsrapport for 2022/23

(41. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. oktober 2023

Jesper Raabjerg Schilling
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	11
Balance pr. 30. juni 2023	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023/24 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 4. oktober 2023

Direktion

Jesper Raabjerg Schilling
direktør

Bestyrelse

Poul Bruno Schilling

Mona Raabjerg Schilling

Jesper Raabjerg Schilling

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2022 - 30. juni 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers 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 revisorers 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 4. oktober 2023

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 2022 - 30. juni 2023

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 2022/23 udviser et underskud på kr. 78.470, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 10.930.239.

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 2022/23 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 nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administrationer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger 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 2022 - 30. juni 2023

	Note	2022/2023 kr.	2021/2022 kr.
Bruttotab		-117.057	-799.600
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-117.057	-799.600
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	1.647.536
Finansielle indtægter		4.180	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-35.120</u>	<u>-134.970</u>
Resultat før skat		-147.997	712.966
Skat af årets resultat		<u>69.527</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-78.470</u>	<u>712.966</u>
Ekstraordinært udbytte		0	16.800.000
Overført resultat		<u>-78.470</u>	<u>-16.087.034</u>
		<u>-78.470</u>	<u>712.966</u>

Balance pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		0	993.814
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>993.814</u>
Likvide beholdninger		<u>10.997.828</u>	<u>10.093.319</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.997.828</u>	<u>11.087.133</u>
Aktiver i alt		<u><u>10.997.828</u></u>	<u><u>11.087.133</u></u>

Balance pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u> kr.	<u>2021/2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		9.930.239	10.008.709
Egenkapital		<u>10.930.239</u>	<u>11.008.709</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.625	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		764	47.224
Anden gæld		31.200	31.200
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>67.589</u>	<u>78.424</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>67.589</u>	<u>78.424</u>
Passiver i alt		<u>10.997.828</u>	<u>11.087.133</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	1.000.000	10.008.709	11.008.709
Årets resultat	0	-78.470	-78.470
Egenkapital 30. juni 2023	1.000.000	9.930.239	10.930.239

Noter til årsrapporten

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	15	914
Andre finansielle omkostninger	<u>35.105</u>	<u>134.056</u>
	<u>35.120</u>	<u>134.970</u>
3 Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
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: 05-10-2023 kl.: 13:21:47
Underskrevet med MitID



Jesper Rabjerg Schilling

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Raabjerg Schilling
Bestyrelsesmedlem
ID: 583eca3c-a95d-4549-952c-dc7d61632787
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2023 kl.: 13:21:47
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: 05-10-2023 kl.: 18:32:50
Underskrevet med MitID



Poul Bruno Schilling

Navnet returneret af dansk MitID var:
Poul Bruno Schilling
Bestyrelsesformand
ID: 93e8b331-0a93-45ef-9969-32a7fe6c68ae
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2023 kl.: 18:35:31
Underskrevet med MitID



Frederik Bille

Navnet returneret af dansk MitID var:
Frederik Bille
statsautoriseret revisor
ID: 37922ef5-e4fb-4137-b941-0e9990bea179
Tidspunkt for underskrift: 05-10-2023 kl.: 20:09:58
Underskrevet med MitID



Jesper Rabjerg Schilling

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Raabjerg Schilling
Dirigent
ID: 583eca3c-a95d-4549-952c-dc7d61632787
Tidspunkt for underskrift: 06-10-2023 kl.: 10:34:55
Underskrevet med MitID

