ADVISOR-REVISION
STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

SCHULZE+GRASSOV ApS

CVR-nr. 34 90 02 80

Årsrapport

1. januar 2022 - 31. december 2022

Niels Ebbesens Vej 11, st. th

Frederiksberg

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 12. juni 2023

Dirigent

Oliver Schulze

Selskabsoplysninger

Selskab

SCHULZE+GRASSOV ApS
Niels Ebbesens Vej 11, st. th
Frederiksberg
CVR-nr.: 34 90 02 80
Hjemstedskommune: Frederiksberg

Direktion

Louise Mielonen Grassov
Oliver Schulze

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for SCHULZE+GRASSOV ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg den 12. juni 2023

Direktion

Louise Mielonen Grassov

Oliver Schulze

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SCHULZE+GRASSOV ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SCHULZE+GRASSOV ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapital-opgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Frederiksberg, den 12. juni 2023

Advisor-Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34213798

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med strategisk byplanlægning og urban aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 1.255.594 efter skat, anses for meget tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.776.179 og en egenkapital på kr. 2.223.230.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2022

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning afviklet al kreditfacilitet vedrørende Covid-19 lånepakker. Der er i øvrigt ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og direkte omkostninger til der afholdes med henblik på at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes fragt og spedition.

Andre driftindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 poster

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapir.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0-20%

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingydelser vedrørende leasingkontrakter, der omfatter materielle anlægsaktiver, indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser,som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgode-havendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022 kr.	2021 kr.
	Bruttoresultat	**6.408.970**	**6.157.228**
1	Personaleomkostninger	-4.745.627	-3.999.258
2	Af- og nedskrivninger	-41.373	-15.736
	Resultat af ordinær primær drift	**1.621.970**	**2.142.234**
3	Andre finansielle indtægter	806	66.719
3	Øvrige finansielle omkostninger	-8.651	-12.749
	Ordinært resultat før skat	**1.614.126**	**2.196.204**
4	Skat af ordinært resultat	-358.531	-483.805
	Årets resultat	**1.255.594**	**1.712.399**
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	2.000.000	1.400.000
	Overført resultat	-744.406	312.399
		1.255.594	**1.712.399**

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Balance pr. 31. december 2022

Note		2022 kr.	2021 kr.
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	146.489	126.611
	Materielle anlægsaktiver	**146.489**	**126.611**
	Deposita	106.929	45.048
	Finansielle anlægsaktiver	**106.929**	**45.048**
	Anlægsaktiver	**253.418**	**171.659**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.927.844	1.580.207
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	274.578
	Andre tilgodehavender	1.618	0
	Tilgodehavender	**1.929.462**	**1.854.785**
	Likvide beholdninger	2.593.298	2.561.652
	Omsætningsaktiver	**4.522.761**	**4.416.437**
	Aktiver	**4.776.179**	**4.588.096**

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Balance pr. 31. december 2022

Note		2022 kr.	2021 kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	143.230	887.636
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	2.000.000	1.400.000
	Egenkapital	**2.223.230**	**2.367.636**
4	Hensættelse til udskudt skat	0	3.002
	Hensatte forpligtelser	**0**	**3.002**
	Gæld til banker	114.629	56.832
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.358	17.500
	Gæld til associerede virksomheder	1.400.000	0
	Skyldig selskabsskat	306.155	478.984
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.144	125.000
	Anden gæld	705.664	1.539.142
	Kortfristede gældsforpligtelser	**2.552.950**	**2.217.458**
	Gældsforpligtelser	**2.552.950**	**2.217.458**
	Passiver	**4.776.179**	**4.588.096**

6 Pantsætninger og sikkerheder

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2021

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	80.000			80.000
Overført resultat	575.237	312.399		887.636
Forslag til udbytte	250.000	-250.000	1.400.000	1.400.000
	905.237	62.399	1.400.000	2.367.636

Egenkapitalopgørelse for 2022

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	80.000			80.000
Overført resultat	887.636	0	-744.406	143.230
Forslag til udbytte	1.400.000	-1.400.000	2.000.000	2.000.000
	2.367.636	-1.400.000	1.255.594	2.223.230

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
Virksomhedskapital	1.000	80	80.000

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Noter

	2022	2021
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	3.556.968	3.397.755
Pensionsbidrag	1.122.620	552.994
Andre sociale omkostninger	66.039	48.509
I alt	4.745.627	3.999.258
Gennemsnitligt antal medarbejdere	8	6
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger af lejede lokaler	1.896	15.736
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	39.477	0
I alt	41.373	15.736
3 Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	806	66.719
Øvrige finansielle omkostninger	-8.651	-12.749
I alt	-7.845	53.970
4 Skat af ordinært resultat		
Skat af årets resultat	361.533	478.984
Årets regulering af udskudt skat	-3.002	4.821
I alt	358.531	483.805

Udskudt skat er ikke aktiveret.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJ. 40P8Q

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. januar 2022	365.424
Tilgang	61.252
Afgang	
Kostpris 31. december 2022	**426.676**
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	238.813
Årets afskrivninger	41.374
Tilbageførsel ved afgang	
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	**280.187**
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	**146.489**
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2022	126.611

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

6 Pantsætninger og sikkerheder

Der er tinglyst et skadesløsbrev/fordringspant på 1.000 tkr. I driftsinventar og driftsmateriel til Arbejdernes Landsbank

7 Eventualposter mv.

Selskabet har i september 2022 indgået en huslejeaftale med uopsigelighed i 24 mdr og en opsigelse herefter på 6 mdr. opsigelse med en samlet ydelse
på i alt t.kr. 523

Selskabet har herudover ingen eventual- eller kautionsforpligtelser.

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Louise Mielonen Grassov
Direktør
Serienummer: a05901f2-ed91-4d10-b248-f55005fa378b
IP: 188.183.xxx.xxx
2023-06-12 12:50:55 UTC

Oliver Schulze
Direktør
Serienummer: 96a82f93-f964-4b72-b94b-982fa2e24d6e
IP: 87.59.xxx.xxx
2023-06-16 08:39:03 UTC

Jahn Thorup
Statsautoriseret revisor
Serienummer: 4e2425cc-9b8e-4e48-83a3-209937adfb30
IP: 77.241.xxx.xxx
2023-06-16 08:44:29 UTC

Oliver Schulze
Dirigent
Serienummer: 96a82f93-f964-4b72-b94b-982fa2e24d6e
IP: 87.59.xxx.xxx
2023-06-16 08:50:27 UTC

Penneo dokumentnøgle: EUCIO-S32OQ-8H8I1-F5X7H-QUJJJ-40P8Q

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske s igneringsbeviser i ndlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**