

Schulze+Grassov ApS

Niels Ebbesens Vej 11, 1911 Frederiksberg C

CVR-nr. 34 90 02 80

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2021.

Oliver Schulze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Schulze+Grassov ApS.

Årsrapporten er aflagt 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 14. juni 2021

Direktion

Louise Mielonen Grassov

Oliver Schulze

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Schulze+Grassov ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schulze+Grassov ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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.

København, den 14. juni 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Sebastian With Hansen

statsautoriseret revisor
mne36191

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schulze+Grassov ApS
Niels Ebbesens Vej 11
1911 Frederiksberg C

CVR-nr.: 34 90 02 80
Stiftet: 4. januar 2013
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Louise Mielonen Grassov
Oliver Schulze

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.237 t.kr. mod 4.470 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør 450 t.kr. mod 1.014 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schulze+Grassov ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger der direkte kan relateres til omsætningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer..

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	4.236.866	4.470.413
1 Personaleomkostninger	-3.488.488	-3.147.293
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-20.176	-26.479
Driftsresultat	728.202	1.296.641
Andre finansielle indtægter	26.596	25.576
Øvrige finansielle omkostninger	-172.837	-17.522
Resultat før skat	581.961	1.304.695
2 Skat af årets resultat	-132.389	-290.904
Årets resultat	449.572	1.013.791
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	250.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	199.572	13.791
Disponeret i alt	449.572	1.013.791

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>23.212</u>	<u>43.388</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>23.212</u>	<u>43.388</u>
4	Andre tilgodehavender	<u>44.957</u>	<u>44.957</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>44.957</u>	<u>44.957</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>68.169</u>	<u>88.345</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	502.631	2.436.796
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	5.143
	Udskudte skatteaktiver	<u>1.819</u>	<u>4.452</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>504.450</u>	<u>2.446.391</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.531.223</u>	<u>208.989</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.035.673</u>	<u>2.655.380</u>
	Aktiver i alt	<u>2.103.842</u>	<u>2.743.725</u>

Balance 31. december

Passiver			
Note		2020	2019
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		575.237	375.665
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	1.000.000
Egenkapital i alt		905.237	1.455.665
Gældsforpligtelser			
Anden gæld		151.555	72.760
Langfristede gældsforpligtelser i alt		151.555	72.760
Gæld til pengeinstitutter		28.682	122.315
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		76.259	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.500	106.250
Gæld til associerede virksomheder		0	394.200
Selskabsskat		80.756	246.532
Anden gæld		798.853	335.828
Periodeafgrænsningsposter		0	10.175
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.047.050	1.215.300
Gældsforpligtelser i alt		1.198.605	1.288.060
Passiver i alt		2.103.842	2.743.725

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapi- tal	Overført resul- tat	Foreslået udbyt- te for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	80.000	361.874	0	441.874
Årets overførte overskud eller underskud	0	13.791	1.000.000	1.013.791
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	375.665	1.000.000	1.455.665
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	199.572	250.000	449.572
	80.000	575.237	250.000	905.237

Noter

	2020	2019
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.963.873	2.785.130
Pensioner	489.023	306.614
Andre omkostninger til social sikring	35.592	55.549
	3.488.488	3.147.293
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	6
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	129.756	246.532
Årets regulering af udskudt skat	2.633	44.372
	132.389	290.904
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	246.289	229.289
Tilgang i årets løb	0	17.000
Kostpris 31. december 2020	246.289	246.289
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-202.901	-176.422
Årets af-/nedskrivninger	-20.176	-26.479
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-223.077	-202.901
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	23.212	43.388
4. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar 2020	44.957	44.957
Kostpris 31. december 2020	44.957	44.957
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	44.957	44.957
Der specificeres således:		
Deposita	44.957	44.957
	44.957	44.957

PENNEO

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

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

Louise Mielonen Grassov

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-478795107712

IP: 194.182.xxx.xxx

2021-06-14 15:01:19Z

NEM ID 

Oliver Schulze

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-717757839580

IP: 194.182.xxx.xxx

2021-06-16 10:33:35Z

NEM ID 

Sebastian With Hansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:20634699

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-06-16 10:40:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: S6BE8-A00K2-GHUK0-24ZYA-L-WHVE-Q03IC

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 tidsstempelt 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 signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>