

M. Skalbo Holding ApS

Amaliegade 6
1256 København K

CVR.nr.: 33 16 73 18

ÅRSRAPPORT 2021/2022

Regnskabsperiode: 1/7 2021 - 30/6 2022

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
27. januar 2023

Morten Skalbo
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/7 2021 - 30/6 2022	4.
Balance pr. 30/6 2022	5.
Egenkapitalopgørelse	7.
Noter	8.

Selskabsoplysninger

Selskab

M. Skalbo Holding ApS
Amaliegade 6
1256 København K

CVR.nr.: 33 16 73 18

Regnskabsperiode: 1/7 2021 - 30/6 2022

Stiftelsesdato: 29/9 2010

Direktion

Morten Skalbo

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

CKregnskab
Rådhusvej 71
4640 Faxe
CVR-nr.: 35 79 23 17

Resultatopgørelse 1/7 2021 - 30/6 2022

Note		<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	BRUTTOTAB	-5.166	-52.500
	Andre finansielle indtægter	2.012.410	2.704.123
	Andre finansielle omkostninger	<u>-2.028.561</u>	<u>-2.505.474</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-21.317	146.149
1	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-21.317</u>	<u>146.149</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>-21.317</u>	<u>146.149</u>
	I ALT	<u>-21.317</u>	<u>146.149</u>

This document has esignatur Agreement-ID: 0386bekSzPX249253811

Balance pr. 30/6 2022
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	<u>70.002</u>	<u>70.002</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>70.002</u>	<u>70.002</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>70.002</u>	<u>70.002</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.115.340	1.042.238
Andre tilgodehavender	<u>3.947.817</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>6.063.157</u>	<u>1.043.238</u>
Likvide beholdninger	<u>92.900</u>	<u>1.960.484</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>6.156.057</u>	<u>3.003.722</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.226.059</u>	<u>3.073.724</u>

This document has esignatur Agreement-ID: 0386bekSzPX249253811

Balance pr. 30/6 2022
Passiver

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	<u>38.792</u>	<u>60.109</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>118.792</u>	<u>140.109</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>2.500.000</u>	<u>300.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.500.000</u>	<u>300.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.375	15.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	100.967	118.615
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>3.499.925</u>	<u>2.500.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.607.267</u>	<u>2.633.615</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>6.107.267</u>	<u>2.933.615</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.226.059</u>	<u>3.073.724</u>
2 Hovedaktivitet		
3 Anvendt regnskabspraksis		

This document has esignatur Agreement-ID: 0386bekSzPX249253811

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2021/2022

	1/7 2021	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	30/06 2022
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	60.109	0	-21.317	38.792
	140.109	0	-21.317	118.792

NOTER

Note 1 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst

<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

Note 2 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab samt drive virksomhed med investering og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et mindre underskud.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Note 3 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2021/2022 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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,

NOTER

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 gældsметode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

NOTER

Gældsforpligtelser

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

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.

Morten Skalbo

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Skalbo

Dirigent

ID: d0eea10b-b90f-4e00-9bdb-6ad7645d4a44

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 27-01-2023 kl.: 10:08:04

Underskrevet med MitID



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.

This document has esignatur Agreement-ID: 0386bekSzPX249253811