SCHWARTZ · PIO & CO
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Schwartz • Pio & Co
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95
Lyngby Hovedgade 41, 1
2800 Kgs. Lyngby
Telefon 45 93 63 00
Telefax 45 93 63 90

Schramm og Co. ApS

Præstevejen 116
3230 Græsted

CVR-nr. 36 18 48 68

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. januar 2022

Dorte Boelt Schramm
dirigent

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	10
Balance pr. 30. september 2021	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Schramm og Co. ApS.

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. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gribskov, den 18. november 2021

Direktion

Erik Boelt Schramm
direktør

Bestyrelse

Charlotte Baden Schramm | Erik Boelt Schramm | Dorte Boelt Schramm

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Schramm og Co. ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Schramm og Co. ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 18. november 2021

Schwartz • Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95

Kim H. Schwartz
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21333

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schramm og Co. ApS Præstevejen 116 3230 Græsted	
	CVR-nr.:	36 18 48 68
	Regnskabsperiode:	1. oktober 2020 - 30. september 2021
	Hjemsted:	Gribskov
Bestyrelse	Charlotte Baden Schramm Erik Boelt Schramm Dorte Boelt Schramm	
Direktion	Erik Boelt Schramm, direktør	
Revisor	Schwartz • Pio & Co Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Lyngby Hovedgade 41,1 2800 Kgs. Lyngby	

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og grossistvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 735.002, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.872.496.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schramm og Co. ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

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.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		**1.179.409**	**736.846**
Personaleomkostninger	1	-249.067	-245.899
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-22.781
Resultat før finansielle poster		**930.342**	**468.166**
Finansielle indtægter	2	31.918	0
Finansielle omkostninger		-11.658	-10.066
Resultat før skat		**950.602**	**458.100**
Skat af årets resultat	3	-215.600	-108.834
Årets resultat		**735.002**	**349.266**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	735.002	349.266
	735.002	**349.266**

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Aktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		183.430	298.383
Varebeholdninger		**183.430**	**298.383**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.225.206	1.402.214
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.000.000	0
Andre tilgodehavender		0	1.283
Periodeafgrænsningsposter		2.500	2.000
Tilgodehavender		**3.227.706**	**1.405.497**
Likvide beholdninger		**593.500**	**1.298.881**
Omsætningsaktiver i alt		**4.004.636**	**3.002.761**
Aktiver i alt		**4.004.636**	**3.002.761**

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		60.000	60.000
Overført resultat		2.812.496	2.077.494
Egenkapital		**2.872.496**	**2.137.494**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		67.035	34.668
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.564	302.170
Skyldigt sambeskatningsbidrag		215.600	13.922
Skyldige moms og afgifter		808.314	434.586
Anden gæld		38.627	79.921
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.132.140**	**865.267**
Gældsforpligtelser i alt		**1.132.140**	**865.267**
Passiver i alt		**4.004.636**	**3.002.761**
Leje- og leasingforpligtelser	4		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	60.000	2.077.494	2.137.494
Årets resultat	0	735.002	735.002
Egenkapital 30. september 2021	**60.000**	**2.812.496**	**2.872.496**

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Noter

		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	243.698	240.577
	Andre omkostninger til social sikring	5.369	5.322
		249.067	**245.899**
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2	**Finansielle indtægter**		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	11.358	0
	Andre finansielle indtægter	2.242	0
	Kursreguleringer	18.318	0
		31.918	**0**
3	**Skat af årets resultat**		
	Årets aktuelle skat	215.600	108.834
		215.600	**108.834**
4	**Leje- og leasingforpligtelser**		
	Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
	Inden for et år	21.854	29.138
	Mellem 1 og 5 år	0	21.854
		21.854	**50.992**

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

Noter

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Erik Boelt Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Selskabet har derudover ingen eventualforpligtelser.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

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."

Erik Boelt Schramm
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-801026784801
IP: 213.237.xxx.xxx
2021-11-28 10:17:37 UTC
NEM ID

Erik Boelt Schramm
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-801026784801
IP: 213.237.xxx.xxx
2021-11-28 10:17:37 UTC
NEM ID

Charlotte Baden Schramm
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-955729234009
IP: 213.237.xxx.xxx
2021-11-28 10:19:09 UTC
NEM ID

Dorte Boelt Schramm
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: PID:9208-2002-2-680771143892
IP: 176.22.xxx.xxx
2021-12-01 12:11:52 UTC
NEM ID

Kim Hansen Schwartz (CVR valideret)
Statsautoriseret revisor
Serienummer: CVR:31933595-RID:83121680
IP: 87.59.xxx.xxx
2021-12-05 13:18:31 UTC
NEM ID

Dorte Boelt Schramm
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-680771143892
IP: 176.22.xxx.xxx
2022-01-27 13:54:41 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: M2KQ7-IS8ZM-XLFYN-HD26B-G3WA7-XIIFQ

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