

Schantz Innovation A/S

Birketoften 15
3500 Værløse

CVR-nr. 20 21 67 78

Årsrapport 1/1 - 31/12 2022 (26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 5/7 2023

Morten Schantz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal for moderen	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Koncern, resultatopgørelse	16
Koncern, balance	17
Koncern, egenkapitalsopgørelse og resultatdisponering	19
Koncern, pengestrømsopgørelse	20
Koncern, noter	21
Moder, resultatopgørelse	25
Moder, balance	26
Moder, egenkapitalsopgørelse	28
Moder, noter	29

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Schantz Innovation A/ S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet og koncernregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2022 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 5. juli 2023

Direktion

Morten Schantz

Bestyrelse

Birgitte Klausen
formand

Morten Schantz

Michael Schantz Klausen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Schantz Innovation A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Schantz Innovation A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 5. juli 2023

Revision Nord
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 16 14 50 84

Jimmy Bergøe
Registreret revisor
MNE-nr. mne12472

Schantz Innovation A/ S
Birketoften 15
3500 Værløse

CVR-nr. 20 21 67 78

Regnskabsår 1. januar - 31. december

Hjemsted Furesø

Bestyrelse

Birgitte Klausen
Morten Schantz
Michael Schantz Klausen

Direktion

Morten Schantz

Revision

Revision Nord
Registreret revisionsfirma
Bymidten 80
3500 Værløse

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Sparkassen Sjælland-Fyn

Koncernselskaber

Festina Finance A/ S
Birketoften 13-15 ApS
GGAP ApS
PaymentHub ApS
Anneberg Kulturpark ApS
Festina Finance Limited
Festina Finance B.V

Hoved- og nøgletal for moderen

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2022	2021	2020	2019	2018
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	644	531	607	1.192	558
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	-1.758	-1.866	-1.036	-943	-1.431
Resultat før finansielle poster	-1.765	-1.885	-1.058	-965	-1.451
Resultat af finansielle poster	-2.416	5.743	14.683	3.869	5.912
Årets resultat	-4.111	4.338	13.435	2.907	4.575
Balancesum	114.655	112.939	98.339	79.754	77.481
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0
Egenkapital	91.697	95.922	91.697	78.373	75.574
Antal medarbejdere	6	6	4	5	5
Nøgletal					
Afkastningsgrad	-1,5%	-1,8%	-1,2%	-1,2%	-1,9%
Soliditetsgrad	80,0%	84,9%	93,2%	98,3%	97,5%
Forrentning af egenkapital	-4,5%	4,6%	15,8%	3,8%	6,2%
Likviditetsgrad	39,5%	364,7%	677,4%	3378,3%	2217,3%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernen og Schantz Innovation A/S hovedaktiviteter er softwareudvikling, ejendomsinvestering og ejendomsudvikling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har investeret kraftigt i salg og udvikling af standardsoftware samt udvikling af Anneberg Kulturpark.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling

Koncernens andel af årets resultat udgør -4.690 t.kr. Årets resultat er som forventet lavere end sidste år som konsekvens af kraftig øgede salgs- og udviklingsomkostninger.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser efter regnskabsafslutning.

Den forventede udvikling

Udviklingen ventes, at være tilbage på samme niveau som for året før.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø

Der er ingen særlige, forretningsmæssige eller finansielle risici.

Videnressourcer af særlig betydning for den fremtidige indtjening

Koncernens politik er en fortsat udvikling af produkter og processer. Det er derfor afgørende, at koncernen også i fremtiden er i stand til at tiltrække og fastholde kompetente og motiverede medarbejdere.

Forskning og udvikling

Koncernens moderselskab og øvrige selskaber udvikler løbende produkterne og ejendommene.

Påvirkning af det eksterne miljø

Koncernen opfylder lovgivningens krav på miljøområdet.

Koncern og Modervirksomhed, Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schantz Innovation A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder (mellemstor).

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, 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, 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Schantz Innovation A/S og dattervirksomheder, hvori Schantz Innovation A/S direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som kapitalinteresser.

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og dattervirksomhedernes årsregnskaber ved en sammenlægning af ensartede regnskabsposter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktie/anpartsbesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Koncern og Modervirksomhed, Anvendt regnskabspraksis

Ved koncernforholdets etablering måles alle aktiver og forpligtelser i den erhvervede virksomhed til dagsværdi. Hvor kostprisen for kapitalandelene overstiger den opgjorte værdi af dattervirksomhedens nettoaktiver, behandles forskelsbeløbet som goodwill.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat og egenkapital præsenteres i henholdsvis resultatdisponeringen og i særskildt hovedpost under egenkapitalen.

Nøgletal

Hoved- og nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad $\frac{\text{Resultat af primær ordinær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætningen}}$

Afkastningsgrad $\frac{\text{Resultat af primær ordinær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlige, operative aktiver}}$

Soliditetsgrad $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt ultimo}}$

Forretning af egenkapitalen $\frac{\text{Ændring i egenkapital} \times 100}{\text{Egenkapital primo}}$

Resultat af primærordinær drift

Resultat før finansielle poster, ekstraordinære poster og skat.

Operative aktiver

Aktiver i alt fratrukket likvider, andre rentebærende aktiver og kapitalandele.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, samt andre driftsindtægter og med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Koncern og Modervirksomhed, Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultater efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

I både koncernens og modervirksomhedens resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af interne avancer og tab.

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

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

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Koncern og Modervirksomhed, Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0%
Indretning i lejede lokaler	3-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Aktiver med en kostpris på under 31.000 kr. omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien 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.

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 forligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Koncern og Modervirksomhed, Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultat-opgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter modtagne indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncern og Modervirksomhed, Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på driftsaktiviteter, investeringsaktiviteter og finansieringsaktiviteter for året, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for moderselskabet, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under "Renteindtægter og udbytter, modtaget".

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle anlægsaktiver samt køb finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet med optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede passiver ultimo}}$
Forretning af egenkapitalen	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Koncern, Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2022

Note	2022 kr.	2021 kr.	
	83.844.639	71.704.265	
	Bruttofortjeneste		
1	Personaleomkostninger	-87.300.782	-61.729.278
		-3.456.143	9.974.987
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.673.638	-2.532.802
	Resultat før finansielle poster	-6.129.781	7.442.185
	Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	121.519	-596.485
	Andre driftsomkostninger	-85.128	0
2	Finansielle indtægter	2.592.894	935.047
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-954.236	0
3	Finansielle omkostninger	-1.591.523	-747.641
	Resultat før skat	-6.046.255	7.033.106
	Skat af årets resultat	1.356.473	-843.390
	Årets resultat	-4.689.782	6.189.716
4	Resultat disponering		

Koncern, Balance

pr. 31. december 2022

		AKTIVER	
Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Grunde og bygninger	103.813.533	100.726.478
	Indretning af lejede lokaler	1.522.748	1.809.286
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.781.555	1.445.619
5	Materielle anlægsaktiver	107.117.836	103.981.383
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	40.893
6	Kapitalandele i kapitalinteresser	1.990.644	2.173.343
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.963.312	1.581.567
	Finansielle anlægsaktiver	4.953.956	3.795.803
	Anlægsaktiver i alt	112.071.792	107.777.186
	Færdigvarer og handelsvarer	96.188	71.593
	Forudbetaling for varer	425.911	0
	Varebeholdninger	522.099	71.593
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	16.306.806	9.150.744
	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.328.125	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	5.288.710	4.801.463
	Andre tilgodehavender	2.600.300	3.433.462
	Udskudt skat	2.080.818	82.403
	Selskabsskat	987.615	2.273.894
7	Periodeafgrænsningsposter	909.558	661.393
	Tilgodehavender	30.501.932	20.403.359
8	Værdipapirer	1.712.380	3.640.690
	Likvide beholdninger	11.149.605	10.434.430
	Omsætningsaktiver i alt	43.886.016	34.550.072
	Aktiver i alt	155.957.808	142.327.258

Koncern, Balance

pr. 31. december 2022

		PASSIVER	
Note		2022	2021
		kr.	kr.
9	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	90.578.882	94.807.496
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
	Minoritetsinteresser	5.170.497	5.834.327
	Egenkapital	96.867.179	101.756.223
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	0	0
	Gæld til realkreditinstitutter	24.644.920	25.589.070
	Langfristede gældsforpligtelser	24.644.920	25.589.070
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	951.327	947.637
	Kreditinstitutter	696.228	7.630
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.177.635	759.293
	Selskabsskat	616.344	2.036.840
	Anden gæld	28.665.406	11.137.893
10	Periodeafgrænsningsposter	338.769	92.672
	Kortfristede gældsforpligtelser	34.445.709	14.981.965
	Gældsforpligtelser i alt	59.090.629	40.571.035
	Passiver i alt	155.957.808	142.327.258
11	Særlige poster		
12	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
13	Pant sætninger og sikkerhedsstillelser		

Koncern, Egenkapitalsopgørelse

pr. 31. december 2022

Egenkapital:

	Virksomheds Kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Minoritets- interesser	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	1.000.000	94.807.496	114.400	5.834.327	101.756.223
Betalt udbytte	0	0	-114.400	0	-114.400
Værdireguleringer af egenkapitaler	0		0	-84.862	-84.862
Salg af minoritetsandele	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-4.228.614	117.800	-578.968	-4.689.782
Egenkapital, ultimo	1.000.000	90.578.882	117.800	5.170.497	96.867.179

Koncern, Pengestrømsopgørelse

pr. 31. december 2022

	2022	2021
	t.kr.	t.kr.
Årets resultat	-4.690	6.190
Øvrige reguleringer	-113	4.581
1 Ændring i driftskapital	12.590	6.749
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	7.787	17.520
Renteindbetalinger og lignende	2.714	338
Renteudgifter og lignende	-1.592	-748
Betalt selskabsskat	-719	-3.657
Reguleringer af finansielle forpligtelser	403	-4.067
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.190	13.453
Køb af materielle anlægsaktiver	-5.993	-20.316
Salg af materielle anlægsaktiver	227	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-1.381	-1.061
Salg af finansielle anlægsaktiver mv.	40	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-7.107	-21.377
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter	-941	-937
Betalt udbytte	-114	-2.213
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.055	-3.150
Ændring i likvider	28	-11.074
Likvider primo	10.426	21.500
Likvider ultimo	10.454	10.426
1 Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-451	-36
Ændring i tilgodehavender	-9.083	14.949
Andre ændringer i driftskapital	1.929	-676
Ændring i leverandørgæld mv.	20.195	-7.488
	12.590	6.749

Koncern, Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	79.721.847	55.628.760
Pensioner	6.762.170	5.432.620
Andre omkostninger til social sikring	816.765	667.898
	87.300.782	61.729.278
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	89	80
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	2.952.894	935.047
	2.952.894	935.047
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle udgifter	1.591.523	741.641
	1.591.523	741.641
4 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	117.800	114.400
Overført resultat	-4.228.614	4.507.329
Minoritetsinteressernes andel af dattervirksomheders resultat	-578.968	1.567.987
	-4.689.782	6.189.716

Koncern, Noter

2022

kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	106.530.682	3.582.757	4.286.628
Tilgang	4.560.858	438.070	994.241
Afgang	0	-103.804	-122.951
Kostpris 31. december 2022	111.091.540	3.917.023	5.157.918
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	5.804.204	1.773.471	2.841.008
Årets afskrivninger	1.473.803	639.480	553.274
Afgang	0	-18.676	-17.919
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	7.278.007	2.394.275	3.376.363
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	103.813.533	1.522.748	1.781.555

6 Kapitalandele i kapitalinteresser

	2022 kr.	2021 kr.
Kostpris 1. januar 2022	4.260.126	4.240.126
Tilgang i årets løb	0	20.000
Kostpris 31. december 2022	4.260.126	4.260.126
Værdireguleringer 1. januar 2022	-2.086.783	-2.230.095
Valutakursregulering	-36.892	-17.537
Årets resultat	158.412	-578.948
Ørige egenkapitalbevægelser, netto	0	0
Kapitalandele med negativ værdi nedskrevet over tilgodehavender	-304.219	739.797
Værdireguleringer 31. december 2022	-2.269.482	-2.086.783
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	1.990.644	2.173.343

2022

kr.

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Leisurepolish Invest	Szczecin Polen	50%	3.950.214	(50.502)
Odsherred Foods ApS	Nykøbing Sj.	31%	50.068	(388.517)
Restaurationselskabet Anneberg ApS	Nykøbing Sj.	50%	-871.154	608.439

7 Periodeafgrænsningsposter

Forsikringspræmier	159.617	175.541
Øvrige	749.941	485.852
	909.558	661.393

8 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo	<u>1.712.380</u>
Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret tab	<u>-311.095</u>

9 Virksomhedskapital

Aktiekapitalen er fordelt således:

1.000 stk. à nom. 1.000 kr.

1.000.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

10 Periodeafgrænsningsposter

Indtægter der vedrører næste regnskabsperiode t.kr. 339, sidste år t.kr. 92 består forudbetalt husleje og andre indtægter.

Koncern, Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
11 Særlige poster		
Tilskud aktivitetspuljer m.m.	-62.343	1.985.534
	-62.343	1.985.534

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter, royalties.

Koncernen har indgået huslejekontrakter med en årlig leje på kr. 2.315.724. Lejemålene kan opsiges med 6 måneders varsel.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 25.596, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør t.kr. 43.625.

Selskabet har afgivet en tilbagetrædelseserklæring i forhold til kapitalinteressen Restaurations-selskabet Anneberg ApS, og vil dermed træde tilbage for almindelige kreditorer for tilgodehavender i Restaurations-selskabet Anneberg ApS.

Selskabet har afgivet en støtteerklæring i forhold til kapitalinteressen Restaurations-selskabet Anneberg ApS, og vil dermed understøtte selskabet frem til 31. december 2023.

Modervirksomhed, Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2022

Note	2022 kr.	2021 kr.
	643.588	531.223
	643.588	531.223
1	-2.401.923	-2.397.292
	-1.758.335	-1.866.069
	-1.758.335	-1.866.069
	-7.081	-19.167
	-1.765.416	-1.885.236
	-1.765.416	-1.885.236
	-3.497.513	4.262.849
	121.519	-596.485
2	3.089.773	2.502.524
	-953.055	0
3	-1.176.053	-425.835
	-4.180.745	3.857.817
	-4.180.745	3.857.817
	69.931	479.737
	-4.110.814	4.337.554
	-4.110.814	4.337.554
	-4.110.814	4.337.554
	-4.110.814	4.337.554
	117.800	114.400
	-4.228.614	4.223.154
	-4.110.814	4.337.554
	-4.110.814	4.337.554

Modervirksomhed, Balance

pr. 31. december 2022

		AKTIVER	
Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Grunde og bygninger	2.093.353	2.093.353
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	7.081
5	Materielle anlægsaktiver	2.093.353	2.100.434
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	98.544.788	45.036.064
7	Kapitalandele i kapitalinteresser	1.990.644	2.173.343
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.959.493	1.581.567
	Finansielle anlægsaktiver	103.494.925	48.790.974
	Anlægsaktiver i alt	105.588.278	50.891.408
	Færdigvarer og handelsvarer	14.957	14.957
	Varebeholdninger	14.957	14.957
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	156.521	76.975
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	50.481.063
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	5.288.710	4.801.463
	Andre tilgodehavender	587.227	1.520.829
	udskudt skatteaktiv	352.664	0
	Selskabsskat	745.918	1.104.129
	Periodeafgrænsningsposter	22.065	29.979
	Tilgodehavender	7.153.105	58.014.438
8	Værdipapirer	1.712.380	3.640.690
	Likvide beholdninger	186.452	377.046
	Omsætningsaktiver i alt	9.066.894	62.047.131
	Aktiver i alt	114.655.172	112.938.539

Modervirksomhed, Balance

pr. 31. december 2022

Note	PASSIVER	
	2022	2021
	kr.	kr.
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	90.578.883	94.807.496
Foreslået udbytte for regnskabsåret	117.800	114.400
Egenkapital	91.696.683	95.921.896
Hensættelse til udskudt skat	0	1.558
Hensatte forpligtelser i alt	0	1.558
Kreditinstitutter	550	77
Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.437	95.545
Gæld til tilknyttede virksomheder	16.321.029	13.165.204
Anden gæld	6.564.473	3.661.587
Periodeafgrænsningsposter	0	92.672
Kortfristede gældsforpligtelser	22.958.489	17.015.085
Gældsforpligtelser i alt	22.958.489	17.015.085
Passiver i alt	114.655.172	112.938.539

- 9 Eventualforpligtelser
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Egenkapitalsopgørelse

Egenkapital:

	Virksomheds Kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	1.000.000	94.807.496	114.400	95.921.896
Betalt ordinært udbytte	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	-4.228.614	117.800	-4.110.814
Egenkapital, ultimo	1.000.000	90.578.882	117.800	91.696.682

Modervirksomhed, Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.280.484	2.284.743
Pensioner	70.800	63.000
Andre omkostninger til social sikring	50.639	49.549
	2.401.923	2.397.292
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	6
2 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavninger, der er anlægsaktiver	2.219.170	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	527.324	1.594.878
Renteindtægter fra kapitalinteresser	296.678	76.551
Andre finansielle indtægter	46.601	831.095
	3.089.773	2.502.524
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	464.220	244.170
Finansielle omkostninger kapitalinteresser	0	79
Andre finansielle omkostninger	711.833	181.586
	1.176.053	425.835
4 Resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Foreslået udbytte	117.800	114.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-4.228.614	4.223.154
	-4.110.814	4.337.554

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	2.093.353	246.053
Tilgang		0
Afgang		-25.000
Kostpris 31. december 2022	2.093.353	221.053
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	0	238.972
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang		-17.919
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	0	221.053
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	2.093.353	0

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2022 kr.	2021 kr.
Kostpris 1. januar 2022	52.386.354	52.346.354
Tilgang i årets løb	57.000.000	40.000
Afgang	-40.000	0
Kostpris 31. december 2022	109.346.354	52.386.354
Værdireguleringer 1. januar 2022	-7.350.290	-3.702.237
Årets resultat	-3.497.513	4.262.851
Udbytte modtaget	0	-8.012.427
Kapitalandele med negativ værdi nedskrevet over tilgodehavender	46.237	101.523
Værdireguleringer 31. december 2022	-10.801.566	-7.350.290
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	98.544.788	45.036.064

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Festina Finance A/ S	Værløse	78%	23.849.154	2.670.515
Birketofte 13-15 ApS	Værløse	100%	16.908.603	1.028.733
GGAP ApS	Nykøbing Sj.	100%	62.958.123	-2.428.508

7 Kapitalandele i kapitalinteresser	2022	2021
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2022	4.260.126	4.240.126
Tilgang i årets løb	0	20.000
Kostpris 31. december 2022	4.260.126	4.260.126
Værdireguleringer 1. januar 2022	-2.086.783	-2.230.095
Valutakursregulering	-36.892	-17.537
Årets resultat	158.412	-578.948
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	0	0
Kapitalandele med negativ værdi nedskrevet over tilgodehavender	-304.219	739.797
Værdireguleringer 31. december 2022	-2.269.482	-2.086.783
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	1.990.644	2.173.343

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Leisurepolish Invest	Szczecin Polen	50%	3.950.214	(50.502)
Odsherred Foods ApS	Nykøbing Sj.	31%	50.068	(388.517)
Restaurationselskabet				
Anneberg ApS	Nykøbing Sj.	50%	-871.154	608.439

2022

kr.

8 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo	<u>1.712.380</u>
Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret tab	<u>-311.095</u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter, royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for gæld til dattervirksomheders realkreditinstitutter stor t.kr. 26.537.

Selskabet har afgivet en tilbabetrædelseserklæring i forhold til kapitalinteressen Restaurations-selskabet Anneberg ApS, og vil dermed træde tilbage for almindelige kreditorer for tilgodehavender i Restaurations-selskabet Anneberg ApS.

Selskabet har afgivet en støtteerklæring i forhold til kapitalinteressen Restaurations-selskabet

Anneberg ApS, og vil dermed understøtte selskabet frem til 31. december 2023.

11 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Morten Schantz, Kjeldgårdsvej 3, 3500 Værløse

Morten Schantz besidder 100% af aktiekapitalen i Schantz Innovation A/S.

Øvrige nærtstående parter

Birketofte 13-15 ApS

Festian Finance ApS

Anneberg Kulturpark ApS

GGAP ApS

Transaktioner

Selskabet har i 2022 haft samhandel med øvrige koncern virksomheder i form af handel med koncernens varer og tjenesteydelser for i alt t. kr. 1.914. Transaktionerne er foregået på markedsvilkår.

Morten Schantz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Schantz
Direktør
ID: 172b10a4-c8e4-4f10-97c6-8578ea3527c2
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2023 kl.: 17:24:47
Underskrevet med MitID



Morten Schantz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Schantz
Dirigent
ID: 172b10a4-c8e4-4f10-97c6-8578ea3527c2
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2023 kl.: 17:24:47
Underskrevet med MitID



Morten Schantz

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Schantz
Bestyrelsesmedlem
ID: 172b10a4-c8e4-4f10-97c6-8578ea3527c2
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2023 kl.: 17:24:47
Underskrevet med MitID



Birgitte Klausen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Birgitte Klausen
Bestyrelsesmedlem
ID: ac9168eb-9350-4b85-93b5-e0e49314b596
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2023 kl.: 18:30:16
Underskrevet med MitID



Michael Schantz Klausen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Michael Schantz Klausen
Bestyrelsesmedlem
ID: b32ef0fd-1646-4145-8a1a-1f1d9949c0fc
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2023 kl.: 19:52:16
Underskrevet med MitID



Jimmy Bergøe

Navnet returneret af dansk NemID var:
Jimmy Bergøe
Revisor
ID: 1075813311623
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2023 kl.: 21:17:30
Underskrevet med NemID

NEM ID