



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2022
1. januar 2022 - 31. december 2022

Schaldemose Holding ApS

Reerslevvej 59
2640 Hedehusene

CVR nr.: 20649593

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. maj 2023

Niels-Henrik Schaldemose

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2022 - 31. december 2022.....	9
Balance pr. 31. december 2022.....	10
Noter.....	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schaldemose Holding ApS
Reerslevvej 59
2640 Hedehusene

CVR-nr. 20649593
Stiftelsesdato: 1. november 1997
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Niels-Henrik Schaldemose

Revision

PROFIL REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
23. maj 2023

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje anparter/aktier i andre selskaber samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at eje anparter/aktier i andre selskaber samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Schaldemose Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 23. maj 2023

Direktion:

Niels-Henrik Schaldemose

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Schaldemose Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schaldemose Holding ApS for regnskabsåret 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorer's 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.

Greve, den 23. maj 2023

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne49134

Thomas Wessel Kristiansen
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Schaldemose Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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 tilgå 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.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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.

Regnskabspraksis

BALANCEN

Udskudt skatteaktiv

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 nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

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

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse, 1. januar 2022 - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		-11.782	-15.724
Finansieringsindtægter		62.700	79.256
Kursgevinst	2	313.864	1.451.708
Finansieringsudgifter		-588.603	-1.611.747
Kurstab	3	<u>-1.483.851</u>	<u>-1.342.423</u>
Finansiering i alt		<u>-1.695.890</u>	<u>-1.423.206</u>
Resultat før skat		<u>-1.707.672</u>	<u>-1.438.930</u>
Skat af årets resultat	4	<u>285.044</u>	<u>174.446</u>
Skat af årets resultat i alt		<u>285.044</u>	<u>174.446</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-1.422.628</u></u>	<u><u>-1.264.484</u></u>
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		9.583.941	11.237.826
Årets resultat		-1.422.628	-1.264.484
Reserve efter indre værdis metode		587.035	1.610.254
Regulering af negativ reserve		<u>-587.035</u>	<u>-1.610.254</u>
Til disposition		<u>8.161.313</u>	<u>9.973.342</u>
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-115.800	-114.400
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		<u>-550.000</u>	<u>-275.000</u>
Overførsel til næste år		<u>7.495.513</u>	<u>9.583.942</u>

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
AKTIVER			
Udskudt skatteaktiv		246.360	0
Tilgodehavende selskabsskat		<u>104.899</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>351.259</u>	<u>0</u>
Aktier (dagsværdi)	5	<u>7.590.241</u>	<u>10.048.123</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>7.590.241</u>	<u>10.048.123</u>
Likvide beholdninger		<u>77.217</u>	<u>3.687</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>77.217</u>	<u>3.687</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>8.018.717</u>	<u>10.051.810</u>
AKTIVER I ALT		<u>8.018.717</u>	<u>10.051.810</u>

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	6	312.500	312.500
Overført resultat	7	7.495.513	9.583.942
Foreslået udbytte	8	<u>115.800</u>	<u>114.400</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>7.923.813</u>	<u>10.010.842</u>
Gæld til kreditinstitutter		658	0
Skyldige omkostninger		11.475	11.200
Selskabsskat		0	21.126
Anden gæld		<u>82.771</u>	<u>8.642</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>94.904</u>	<u>40.968</u>
GÆLD I ALT		<u>94.904</u>	<u>40.968</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.018.717</u>	<u>10.051.810</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	9		
Ejerforhold	10		

Noter

Note	2022 kr.	2021 kr.
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten.</p>		
2 Kursgevinst		
Kursgevinster, realiseret	7.821	485.670
Kursgevinster, ikke realiseret (dagsværdi regulering)	<u>306.043</u>	<u>966.038</u>
Kursgevinst i alt	<u>313.864</u>	<u>1.451.708</u>
3 Kurstab		
Kurstab, realiseret	-111.838	0
Kurstab, ikke realiseret (dagspris regulering)	<u>-1.372.013</u>	<u>-1.342.423</u>
Kurstab i alt	<u>-1.483.851</u>	<u>-1.342.423</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	105	-38.562
Skat tidligere år	38.580	213.008
Regulering af udskudt skat	<u>246.359</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>285.044</u>	<u>174.446</u>
5 Aktier (dagsværdi)		
Aktier (dagsværdi)	<u>7.590.241</u>	<u>10.048.123</u>
Aktier (dagsværdi) i alt	<u>7.590.241</u>	<u>10.048.123</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>312.500</u>	<u>312.500</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>312.500</u>	<u>312.500</u>
7 Overført resultat		
Overført resultat - primo	9.583.941	11.237.826
Årets overførsel netto	-1.501.393	-43.630
Regulering af negativ reserve	<u>-587.035</u>	<u>-1.610.254</u>
Overført resultat i alt	<u>7.495.513</u>	<u>9.583.942</u>
8 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	114.400	113.000
Udbetalt udbytte tidligere år	-114.400	-113.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>115.800</u>	<u>114.400</u>
Foreslået udbytte i alt	<u>115.800</u>	<u>114.400</u>

Noter

Note	2022 kr.	2021 kr.
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter <u>Sambeskatning:</u> <i>Selskabet indgår som administrationsselskab i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
10 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> <i>Niels-Henrik Schaldemose</i>		