

# Schneider Philipsen Holding ApS

Røjbækvej 7, 7540 Haderup

CVR-nr. 27 55 86 82

## Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. august 2022.

---

Schneider Philipsen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Schneider Philipsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderup, den 17. august 2022

**Direktion**

Schneider Philipsen

## Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

### Til anpartshaveren i Schneider Philipsen Holding ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Schneider Philipsen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Struer, den 17. august 2022

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent Nordestgaard Rønne  
statsautoriseret revisor  
mne26812

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet** Schneider Philipsen Holding ApS  
Røjbækvej 7  
7540 Haderup

CVR-nr.: 27 55 86 82  
Stiftet: 21. januar 2004  
Hjemsted: Haderup  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
20. regnskabsår

**Direktion** Schneider Philipsen

**Revisor** KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

**Bankforbindelse** Nykredit Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive investeringsvirksomhed samt udlejning af driftsmidler.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat har i 2021/22 udgjort et underskud på 1.393 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.654 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 15.938 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,8 % af de samlede aktiver på 15.963 t.kr., hvilket er en stigning på 3,0 procentpoint i forhold til sidste år.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer i det kommende år et positivt resultat og en stigende egenkapital.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>20.550</b>	<b>18.750</b>
Administrationsomkostninger	-59.135	-72.804
Andre driftsomkostninger	-140.992	-172.021
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-179.577</b>	<b>-226.075</b>
Finansielle indtægter	552.554	2.348.082
Finansielle omkostninger	-2.155.904	-1.034
Finansiering netto	-1.603.350	2.347.048
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.782.927</b>	<b>2.120.973</b>
Skat af årets resultat	389.986	-467.457
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.392.941</b>	<b>1.653.516</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	500.000
Overføres til overført resultat	0	1.153.516
Disponeret fra overført resultat	-1.592.941	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.392.941</b>	<b>1.653.516</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	500.000	635.835
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>500.000</u>	<u>635.835</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>635.835</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	284.500	0
Tilgodehavende selskabsskat	105.704	0
Tilgodehavender i alt	<u>390.204</u>	<u>0</u>
Værdipapirer	14.011.900	17.290.100
Værdipapirer i alt	<u>14.011.900</u>	<u>17.290.100</u>
Likvide beholdninger	1.060.552	490.055
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>15.462.656</u></b>	<b><u>17.780.155</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>15.962.656</u></b>	<b><u>18.415.990</u></b>



**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		
Note	2022	2021
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	15.612.550	17.205.491
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>15.937.550</b>	<b>17.830.491</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	120.014
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>120.014</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.800	19.400
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	230.680
Selskabsskat	0	215.199
Anden gæld	5.306	206
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	25.106	465.485
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>25.106</b>	<b>465.485</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>15.962.656</b>	<b>18.415.990</b>

**1 Medarbejderforhold**

## Egenkapitaloppgørelse

---

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	16.051.975	316.000	16.492.975
Udloddet udbytte	0	0	-316.000	-316.000
Overført via resultatdisponering	0	1.153.516	500.000	1.653.516
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	17.205.491	500.000	17.830.491
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Overført via resultatdisponering	0	-1.592.941	200.000	-1.392.941
	<b>125.000</b>	<b>15.612.550</b>	<b>200.000</b>	<b>15.937.550</b>

**Noter**


---

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	<u>1.547.998</u>	<u>1.547.998</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>1.547.998</u></b>	<b><u>1.547.998</u></b>
Afskrivninger 1. juli	-912.163	-745.297
Årets afskrivninger	<u>-135.835</u>	<u>-166.866</u>
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-1.047.998</u></b>	<b><u>-912.163</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>635.835</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Schneider Philipsen Holding 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 lejeindtægter samt andre driftsindtægter.

Lejeindtægter indeholder indtægter fra udleje af driftsmidler og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler og kontoromkostninger.

### 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 kurstab vedrørende værdipapirer 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.

## 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år	0-40 %

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 driftsmkostninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

### 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 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.

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

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