

# Schneider Philipsen Holding ApS

Røjbækvej 7, 7540 Haderup

CVR-nr. 27 55 86 82

## Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2021.

---

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 2020 - 30. juni 2021</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderup, den 24. august 2021

**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 2020 - 30. juni 2021, 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 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Struer, den 24. august 2021

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Bent N. Rønnest  
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  
19. regnskabsår

**Direktion** Schneider Philipsen

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

**Bankforbindelse** Nykredit Bank

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten 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 2020/21 udgjort et overskud på 1.654 t.kr. mod et underskud sidste år på 687 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 17.830 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 96,8 % af de samlede aktiver på 18.416 t.kr., hvilket er et fald på 3,1 procentpoint i forhold til sidste år.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer i det kommende år et fortsat 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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>18.750</b>	<b>22.830</b>
Administrationsomkostninger	-72.804	-84.095
Andre driftsomkostninger	<u>-172.021</u>	<u>-179.600</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b><u>-226.075</u></b>	<b><u>-240.865</u></b>
Finansielle indtægter	2.348.082	192.430
Finansielle omkostninger	<u>-1.034</u>	<u>-832.754</u>
Finansiering netto	<u>2.347.048</u>	<u>-640.324</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.120.973</b>	<b>-881.189</b>
Skat af årets resultat	<u>-467.457</u>	<u>193.724</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>1.653.516</u></b>	<b><u>-687.465</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	316.000
Overføres til overført resultat	1.153.516	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-1.003.465</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>1.653.516</u></b>	<b><u>-687.465</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>635.835</u>	<u>802.701</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>635.835</u>	<u>802.701</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>635.835</u></b>	<b><u>802.701</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	28.538
	Udskudte skatteaktiver	0	14.027
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>70.267</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>112.832</u>
	Værdipapirer	<u>17.290.100</u>	<u>15.459.814</u>
	Værdipapirer i alt	<u>17.290.100</u>	<u>15.459.814</u>
	Likvide beholdninger	<u>490.055</u>	<u>139.005</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>17.780.155</u></b>	<b><u>15.711.651</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>18.415.990</u></b>	<b><u>16.514.352</u></b>



**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	17.205.491	16.051.975
Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	316.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>17.830.491</b>	<b>16.492.975</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	120.014	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>120.014</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.400	15.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	230.680	0
Selskabsskat	215.199	0
Anden gæld	206	5.877
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	465.485	21.377
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>465.485</b>	<b>21.377</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>18.415.990</b>	<b>16.514.352</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 2019	125.000	17.055.440	300.000	17.480.440
Udloddet udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Disponeret fra overført resultat	0	-1.003.465	316.000	-687.465
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	16.051.975	316.000	16.492.975
Udloddet udbytte	0	0	-316.000	-316.000
Disponeret fra overført resultat	0	1.153.516	500.000	1.653.516
	<b>125.000</b>	<b>17.205.491</b>	<b>500.000</b>	<b>17.830.491</b>

**Noter**


---

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</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>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-745.297	-570.631
Årets af-/nedskrivninger	<u>-166.866</u>	<u>-174.666</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-912.163</u></b>	<b><u>-745.297</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>635.835</u></b>	<b><u>802.701</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 pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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.