

*H. S. Schack ApS
Præstøvej 57, 1. tv.
4700 Næstved*

CVR-nr: 28 49 13 79

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2020

Penneo dokumentnøgle: FX6QT-WLPVD-I4GGS-YZUFW-5QZ7Y-EPUNC

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. juli 2021

Henning Sartou Schack
Dirigent

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505
Telefax: +45 4355 0506
Mail: timevision@time.dk

CVR-nr.: 38 26 71 32
Bank: 8117 4434077
Web: www.timevision.dk

Brøndby - Frederiksberg
Member of IEC - www.iecnet.net

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæring om review 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse 12

Balance 13

Noter 15

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for H. S. Schack ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 14. juli 2021

Direktion

Henning Sartou Schack

Til kapitalejerne i H. S. Schack ApS
Review erklæring på regnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for H. S. Schack ApS for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vort review af årsregnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskab og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 14. juli 2021

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

John Hansen
Registreret revisor
mne3792

Selskabet

H. S. Schack ApS
Præstøvej 57, 1. tv.
4700 Næstved

CVR-nr.: 28 49 13 79
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henning Sartou Schack

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Park Allé 295, 2. sal
2605 Brøndby

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive frisørvirksomhed. Herudover foretages der investeringer i værdipapirer efter ledelsens nærmere anvisninger.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Spredningen af Covid19 i Danmark og resten af verden har siden marts 2020 nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der har givet samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er berørt af restriktionerne, da selskabets frisørsalon har været tvangslukket i marts-april 2020 samt igen i slutningen af december 2020. Selskabet har således ikke haft mulighed for fuld egenindtjening i indeværende regnskabsperiode.

I forbindelse med tvangslukningen har selskabet hjemsendt medarbejdere og fået lønkomensation fra statens hjælpepakker. Kompensationen er indtægtsført under andre driftsindtægter.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Danmark og resten af verden er fortsat påvirket af Covid19 og selskabet har efter statusdagen fortsat været underlagt restriktioner fra myndighedernes side. Således har selskabets frisørsalon været tvangslukket i 1. kvartal 2021. Selskabets indtjening er som følge heraf stadig væsentligt påvirket i negativ grad.

I 2. kvartal 2021 er de restriktioner myndighederne har pålagt selskabet og det danske samfund i øvrigt gradvist blevet lempet. Selskabet forventer herefter at kunne reetablere den normale drift.

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

GENERELT

Årsregnskabet for H. S. Schack ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Kompensationer modtaget i forbindelse med Covid19 er medtaget under andre driftsindtægter. Modtagne kompensationer er periodiseret i forhold til kompensationsperioden. Hvis det er åbenbart, at den ansøgte og modtagne kompensation overstiger det, der kan forventes i forbindelse med den endelige afregning, er den for meget modtagne kompensation, afsat som gæld.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter andelsbevis med brugsret til erhvervslokaler hvorfra selskabet driver forretning.

Immaterielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over en periode på 25 år med en scrapværdi på DKK 250.000. En afskrivningsperiode på 25 år vurderes at afspejle nytteværdien af aktivet for selskabet og anses for retvisende.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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 sker ikke afskrivning på ejendomme, der er under istandsættelse.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 - 7 år | 0 - 20 % |
| Indretning af lokaler | 10 år | 0 % |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver aktiveres ikke.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

| | 2020 DKK | 2019 TDKK |
|---|------------------|--------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.291.644 | 1.550 |
| 2 Personaleomkostninger | -1.484.956 | -1.466 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -42.553 | -101 |
| DRIFTSRESULTAT | -235.865 | -17 |
| Andre finansielle indtægter | 210.150 | 780 |
| Andre finansielle omkostninger | -324.054 | -5 |
| RESULTAT FØR SKAT | -349.769 | 758 |
| ÅRETS RESULTAT | -349.769 | 758 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 113.000 | 111 |
| Overført resultat | -462.769 | 647 |
| DISPONERET I ALT | -349.769 | 758 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

AKTIVER

| | 2020 DKK | 2019 TDKK |
|---|------------------|--------------|
| Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt | 382.522 | 389 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 382.522 | 389 |
| Grunde og bygninger | 805.976 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 77.414 | 99 |
| Indretning af lokaler | 51.601 | 66 |
| Materielle anlægsaktiver | 934.991 | 165 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.317.513 | 554 |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 50.000 | 82 |
| Varebeholdninger | 50.000 | 82 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 6 |
| Selskabsskat | 35.391 | 33 |
| Andre tilgodehavender | 81.662 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 3 |
| Tilgodehavender | 117.053 | 42 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 6.490.176 | 6.647 |
| Værdipapirer og kapitalandele | 6.490.176 | 6.647 |
| Likvide beholdninger | 217.335 | 565 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 6.874.564 | 7.336 |
| AKTIVER | 8.192.077 | 7.890 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

PASSIVER

| | 2020 DKK | 2019 TDKK |
|--|------------------|--------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 6.787.432 | 7.250 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 113.000 | 111 |
| EGENKAPITAL | 7.025.432 | 7.486 |
| | | |
| Kreditinstitutter | 294.807 | 1 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 30.000 | 30 |
| Anden gæld | 587.600 | 320 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 254.238 | 53 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 1.166.645 | 404 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.166.645 | 404 |
| | | |
| PASSIVER | 8.192.077 | 7.890 |

- 3 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38
- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

1 Særlige poster

I forbindelse med Covid19 pandemien har selskabet modtaget kompensation fra Statens hjælpepakker i form af Lønkomensation med DKK 135.850.

Den samlede modtagne kompensation er indregnet i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten.

| | 2020 DKK | 2019 TDKK |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 5 | 4 |
| Lønninger | 1.286.253 | 1.298 |
| Pensioner | 148.749 | 125 |
| Andre omkostninger til social sikring | 49.954 | 43 |
| Personaleomkostninger i alt | <u>1.484.956</u> | <u>1.466</u> |

3 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38

Værdi ultimo indregnet i balancen

| | |
|--------------|-------------------------|
| Værdipapirer | 6.490.176 |
| | <u>6.490.176</u> |

Årets urealiserede gevinst indregnet i resultatopgørelsen

| | |
|--------------|-------------------------|
| Værdipapirer | 1.126.079 |
| | <u>1.126.079</u> |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er i besiddelse af et eventualaktiv der udgør DKK 1.266.000. Aktivet stammer i det væsentligste fra fremførte skattemæssige underskud.

Selskabet har modtaget kompensation i forbindelse med COVID19 der er indtægtsført. Der skal senere foretages afsluttende kontrol af forudsætningerne for modtagelse af kompensationen. Den efterfølgende kontrol vil kunne medføre regulering af tidligere modtagne beløb i op eller nedadgående retning.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Henning Sartou Schack

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-589102223981

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-07-15 04:05:53Z

NEM ID 

John Hansen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:35175117

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-07-15 10:06:10Z

NEM ID 

Henning Sartou Schack

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-589102223981

IP: 2.106.xxx.xxx

2021-07-16 03:43:27Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FX6QT-WLPVD-I4GG5-YZUFW-5QZ7Y-EPUNC

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>