

Palæet v. Schneekloth ApS

Lyngby Hovedgade 37, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 38 47 08 41

Årsrapport for 2023

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/6 2024.

Dirigent
Kåre Rasmussen Schneekloth

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at forestå reparation af ure samt detailhandel med ure.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Palæet v. Schneekloth ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Kgs. Lyngby, den 13. juni 2024

Direktion

Kåre Rasmussen Schneekloth

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Palæet v. Schneekloth ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Palæet v. Schneekloth ApS for regnskabsåret 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere Interne specifikationer efter gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu. Interne specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af Interne specifikationer, er Deres ansvar.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 13. juni 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i danske kroner. Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og -tab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

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 selskabet som følge af tidligere begivenheder har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugsperiode på 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2023

Note		2023	2022
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.194.935	1.760.599
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.152.042	-1.320.973
2	Afskrivninger	-200.000	-210.000
	Resultat før finansiering	<u>842.893</u>	<u>229.626</u>
	Finansielle indtægter	3	0
	Finansielle udgifter	-153.157	-123.922
	Resultat før skat	<u>689.739</u>	<u>105.704</u>
3	Beregnete skatter	-153.567	-24.156
	Årets resultat	<u><u>536.172</u></u>	<u><u>81.548</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	536.172	81.548
	Udbytte	0	0
		<u><u>536.172</u></u>	<u><u>81.548</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	<u>616.667</u>	<u>816.667</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>616.667</u>	<u>816.667</u>
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita	<u>188.929</u>	<u>140.837</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>188.929</u>	<u>140.837</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>805.596</u>	<u>957.504</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>4.268.572</u>	<u>4.076.426</u>
Varebeholdninger i alt	<u>4.268.572</u>	<u>4.076.426</u>
Tilgodehavende selskabsskat	0	10.502
Debitorer	14.483	17.561
Andre tilgodehavender	<u>64.349</u>	<u>82.602</u>
Tilgodehavender i alt	<u>78.832</u>	<u>110.665</u>
Bankindestående	<u>500</u>	<u>500</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>500</u>	<u>500</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.347.904</u>	<u>4.187.591</u>
Aktiver i alt	<u><u>5.153.500</u></u>	<u><u>5.145.095</u></u>

Balance pr. 31/12 2023

Note	31/12 2023	31/12 2022
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	50.000	50.000
	1.888.233	1.352.061
	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.938.233	1.402.061
3	<u>121.681</u>	<u>99.894</u>
	121.681	99.894
	500.000	500.000
	444.845	1.287.200
	<u>0</u>	<u>146.387</u>
5	944.845	1.933.587
	146.388	262.827
	503.476	580.890
	341.416	0
	583.282	282.871
	131.822	0
	<u>442.357</u>	<u>582.965</u>
	2.148.741	1.709.553
	3.093.586	3.643.140
	5.153.500	5.145.095
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	

Noter

	2023	2022	
	kr.	kr.	
1 Personaleudgifter			
Gager og lønninger	1.073.002	1.236.199	
Pensioner	34.344	38.461	
Andre omkostninger til social sikring	24.988	21.832	
Personaleudgifter	<u>19.708</u>	<u>24.481</u>	
	<u>1.152.042</u>	<u>1.320.973</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>	
2 Afskrivninger			
Goodwill	200.000	200.000	
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>10.000</u>	
	<u>200.000</u>	<u>210.000</u>	
3 Beregnede skatter			
Beregnet selskabsskat	131.780	3.498	
Udskudt skatteaktiv, regulering	<u>21.787</u>	<u>20.658</u>	
	<u>153.567</u>	<u>24.156</u>	
Den samlede udskudte skat andrager	<u>121.681</u>	<u>99.894</u>	
4 Anlægsaktiver	<u>Immaterielle</u>	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2023	2.000.000	305.107	140.837
Tilgang	0	0	48.092
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2023	<u>2.000.000</u>	<u>305.107</u>	<u>188.929</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2023	1.183.333	305.107	0
Afskrivninger i året	200.000	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2023	<u>1.383.333</u>	<u>305.107</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2023	<u>616.667</u>	<u>0</u>	<u>188.929</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder ca. kr. 500.000 til betaling efter 5 år.

31/12 2023	31/12 2022
kr.	kr.

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Bogført værdi af pantsatte aktiver (Debitorer og Lager)	4.283.055	3.938.793
Samlede hæftelser til prioritetsgæld, ejer- og løsøre pantebrev	2.000.000	2.000.000
Virksomhedspant er udstedt for	<u>4.500.000</u>	<u>4.500.000</u>
	<u>10.783.055</u>	<u>10.438.793</u>

Selskabets forpligtelse, vedrørende leje af lokaler, kan opsiges med 6 måneders varsel, svarende til en forpligtelse på ca. kr. 189.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.

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.”

Kåre Rasmussen Schneekloth

Direktør

Serienummer: cb574b73-c2b0-4204-8ac7-152f78d07558

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-14 21:00:37 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-06-14 21:20:47 UTC



Kåre Rasmussen Schneekloth

Dirigent

Serienummer: cb574b73-c2b0-4204-8ac7-152f78d07558

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-06-15 10:56:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: V11KM+PLSVA-IEVF8-1LDHP-AIU0X-Q0ETN

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 tidsstempelt 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/validator**