

Schreyer Holding ApS

Malmlosevej 88
2840 Holte

CVR-nr. 39 36 42 71

Årsrapport for 2022/23
(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 15. januar 2024

Helene Marianne Schreyer
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	4
Balance 30. juni	5
Egenkapitalopgørelse	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Schreyer Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023/24 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 15. januar 2024

Direktion

Helene Marianne Schreyer
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schreyer Holding ApS
Malmosevej 88
2840 Holte

CVR-nr.: 39 36 42 71

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 26. februar 2018

Hjemsted: Ruderdal

Direktion

Helene Marianne Schreyer, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i unoterede selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på DKK 86.655, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.070.143.

Schreyer Holding ApS arbejder på at indgå akkordordning med hovedkreditor, således at selskabet og dets dattervirksomhed Rudersdal Fodklinik ApS kan fortsætte driftsaktiviteten. Der har i dattervirksomheden været en positiv omsætningsudvikling i forhold til regnskabsåret 2021/2022. Det er dog endnu ikke lykkedes at opnå et positivt driftsresultat, bl.a. som følge af Covid-19 pandemien og nu efterfølgende økonomisk krise.

Dattervirksomheden forventer, at der i regnskabsåret 2023/24 gennemføres en akkord med moderselskabet. Herudover er der fortsat fokus på salgs- og marketingsaktiviteter samt stram omkostningsstyring. Ledelsen i dattervirksomheden arbejder på at opnå et positivt driftsresultat indenfor 1- 2 år. Egenkapitalen i begge virksomheder forventes fuldt ud retableret gennem de anførte forventede akkorder samt indtjeningen i de kommende ca. 2 år.

Der henvises til note 5 for yderligere omtale af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Bruttotab		-4.250	-4.000
Nedskrivning af finansielle aktiver		<u>-82.405</u>	<u>-194.771</u>
Resultat før skat		-86.655	-198.771
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-86.655</u>	<u>-198.771</u>
Overført resultat		<u>-86.655</u>	<u>-198.771</u>
		<u>-86.655</u>	<u>-198.771</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	0	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>54.373</u>	<u>141.028</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>54.373</u>	<u>141.028</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>54.373</u>	<u>141.028</u>
Aktiver i alt		<u>54.373</u>	<u>141.028</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-2.120.143</u>	<u>-2.033.488</u>
Egenkapital		<u>-2.070.143</u>	<u>-1.983.488</u>
Anden gæld		<u>2.120.441</u>	<u>2.120.441</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>2.120.441</u>	<u>2.120.441</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>75</u>	<u>75</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.075</u>	<u>4.075</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.124.516</u>	<u>2.124.516</u>
Passiver i alt		<u>54.373</u>	<u>141.028</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	-2.033.488	-1.983.488
Årets resultat	0	-86.655	-86.655
Egenkapital 30. juni 2023	<u>50.000</u>	<u>-2.120.143</u>	<u>-2.070.143</u>

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schreyer Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt renteindtægter fra tilknyttede virksomheder.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

2 Skat af årets resultat

Der er ingen aktuel selskabsskat vedr. regnskabsåret 2022/2023. Negativ udskudt selskabsskat er ikke aktiveret.

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli 2022	50.000	50.000
Kostpris 30. juni 2023	50.000	50.000
Værdireguleringer 1. juli 2022	-50.000	-50.000
Værdireguleringer 30. juni 2023	-50.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	0	0

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2022	Gæld 30. juni 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	2.120.441	2.120.441	0	2.120.441
	2.120.441	2.120.441	0	2.120.441

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet er moderselskab for dattervirksomheden Rudersdal Fodklinik ApS.

Der henvises til ledelsesberetnings omtale af udviklingen i dattervirksomheden.

Selskabets gældsbevægelse på t.kr. 2.120 forfalder alene til betaling ved overskud, dog senest den 1/5-2027. Det er tvivlsomt, om gældsbevægelsen kan indfries som forudsat.

Selskabet har til fordel for dattervirksomheden afgivet tilbagetrædelseserklæring og støtteerklæring frem til den. 30/6-2024, for at sikre dattervirksomheden har den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

Ledelsen arbejder på at indgå akkordordning med hovedkreditor, således at driften kan fortsætte. Den fastsatte rente vedr. gældsbevægelsen er ikke beregnet eller bogført for regnskabsåret 2022/2023.

Noter

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med selskabets danske dattervirksomhed. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter udgør kr. 0 pr. 30. juni 2023. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring til fordel for datterselskabet vedrørende tilgodehavende hos datterselskabet.

Selskabet har overfor datterselskabet afgivet støtteerklæring for at støtte den fortsatte drift hos datterselskabet.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Helene Marianne Schreyer

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør og dirigent

ID: cd645140-96a2-4be3-bec9-939786a29ee3

Tidspunkt for underskrift: 16-01-2024 kl.: 14:02:35

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 554944QhxxX251486089

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.