

# **Ulla Scheinemann Holding ApS**

**Birkestien 9  
Birgittelyst  
8800 Viborg**

**CVR-nr. 40 58 08 40**

**Årsrapport for 2022  
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 26. juni 2023

---

Ulla Scheinemann  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Ulla Scheinemann 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. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023 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.

Viborg, den 26. juni 2023

### Direktion

Ulla Scheinemann  
direktør

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

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Ulla Scheinemann Holding ApS  
Birkestien 9  
Birgittelyst  
8800 Viborg

CVR-nr.: 40 58 08 40

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 7. juni 2019

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Viborg

### Direktion

Ulla Scheinemann, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er, direkte eller via besiddelse af kapitalandele i andre selskaber, samt anden virksomhed, der efter direktionens skøn er forbundet dermed.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 4.862, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 544.840.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulla Scheinemann Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

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 posterings direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022**

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-6.875</b>	<b>-6.875</b>
Finansielle indtægter	1	27.192	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-14.084</u>	<u>-7.355</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.233</b>	<b>-14.230</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-1.371</u>	<u>3.130</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>4.862</u></b>	<b><u>-11.100</u></b>
Overført resultat		<u>4.862</u>	<u>-11.100</u>
		<b><u>4.862</u></b>	<b><u>-11.100</u></b>

**Balance pr. 31. december 2022**

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	560.227	560.227
Tilgodehavender i associerede virksomheder	5	694.322	232.500
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.254.549</b>	<b>792.727</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.254.549</b>	<b>792.727</b>
Udskudt skatteaktiv		4.340	5.711
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.340</b>	<b>5.711</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>4.340</b>	<b>5.711</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>1.258.889</b>	<b>798.438</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		504.840	499.978
<b>Egenkapital</b>		<b>544.840</b>	<b>539.978</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		714.049	258.460
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>714.049</b>	<b>258.460</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>714.049</b>	<b>258.460</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.258.889</b>	<b>798.438</b>

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	499.978	539.978
Årets resultat	0	4.862	4.862
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>40.000</b>	<b>504.840</b>	<b>544.840</b>

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	520.227	-9.149	551.078
Årets resultat	0	0	-11.100	-11.100
Overført fra overkurs ved emis- sion	0	-520.227	520.227	0
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>499.978</b>	<b>539.978</b>

## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	27.192	0
	<b>27.192</b>	<b>0</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	14.084	7.355
	<b>14.084</b>	<b>7.355</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	1.371	-3.130
	<b>1.371</b>	<b>-3.130</b>
<b>4 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2022	560.227	560.227
Kostpris 31. december 2022	560.227	560.227
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b>560.227</b>	<b>560.227</b>

## Noter

### 5 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i associe- rede virksom- heder
Kostpris 1. januar 2022	232.500
Tilgang i årets løb	<u>461.822</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>694.322</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u><u>694.322</u></u></b>