

Anneberg Kulturpark ApS

Annebergparken 26 A
4500 Nykøbing Sj
CVR-nr. 41 65 60 85

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den
27. juni 2024

Morten Schantz
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Anneberg Kulturpark 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj, den 12. juni 2024

Direktion

Birgitte Klausen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Anneberg Kulturpark ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Anneberg Kulturpark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 12. juni 2024

Revision Nord
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 16 14 50 84

Jimmy Bergøe
Registreret revisor
mne12472

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anneberg Kulturpark ApS
Annebergparken 26 A
4500 Nykøbing Sj

CVR-nr.: 41 65 60 85

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 3. oktober 2020

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Odsherred

Direktion

Birgitte Klausen

Revisor

Revision Nord
Registreret revisionsfirma
Torvet 4A
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland-Fyn

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fremme kunst, kultur og fødevarer ved enten selv at organisere - eller stille lokaler og udendørs faciliteter til rådighed for eksterne kunder - for kulturelle arrangementer som udstillinger, koncerter, middage, sportsbegivenheder o. lign. Ligeledes at drive hotel og restauration samt udlejefaciliteterne til fester, møder, konferencer o. lign samt herunder beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på kr. 4.028.069, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.935.614.

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital og selskabets egenkapital er negativ. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil skabe en forbedret indtjening i de kommende år, som kan sikre en reetablering af selskabets egenkapital.

Selskabets hovedaktionær vil understøtte selskabet med henblik på at gennemføre og sikre næste års drift til og med 31. december 2024.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttotab	3	-1.033.991	-140.166
Personaleomkostninger	2	<u>-3.312.769</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-4.346.760	-140.166
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-27.705	-24.825
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-85.128</u>
Resultat før finansielle poster		-4.374.465	-250.119
Finansielle indtægter	4	1.546	0
Finansielle omkostninger	5	<u>-117.880</u>	<u>-22.205</u>
Resultat før skat		-4.490.799	-272.324
Skat af årets resultat		<u>462.730</u>	<u>74.743</u>
Årets resultat		<u>-4.028.069</u>	<u>-197.581</u>
Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-4.028.069</u>	<u>-197.581</u>
		<u>-4.028.069</u>	<u>-197.581</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	74.984	68.129
Materielle anlægsaktiver		74.984	68.129
Anlægsaktiver i alt		74.984	68.129
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.175	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		39.047	907.809
Andre tilgodehavender		339.061	919
Udskudt skatteaktiv		0	45.768
Selskabsskat		508.498	11.979
Periodeafgrænsningsposter		24.178	1.851
Tilgodehavender		936.959	968.326
Likvide beholdninger		680.668	89.842
Omsætningsaktiver i alt		1.617.627	1.058.168
Aktiver i alt		1.692.611	1.126.297

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-2.975.614	1.052.456
Egenkapital		-2.935.614	1.092.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.850	10.175
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.763.085	0
Anden gæld		694.290	23.666
Periodeafgrænsningsposter		100.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		4.628.225	33.841
Gældsforpligtelser i alt		4.628.225	33.841
Passiver i alt		1.692.611	1.126.297

Egenkapitaloppørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	1.052.455	1.092.455
Årets resultat	0	-4.028.069	-4.028.069
Egenkapital 31. december 2023	40.000	-2.975.614	-2.935.614

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anneberg Kulturpark ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2023 er selskabets første regnskabsperiode.

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.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.228.233	0
Pensioner	60.300	0
Andre omkostninger til social sikring	24.236	0
	<u>3.312.769</u>	<u>0</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>7</u>	<u>0</u>
3 Særlige poster		
Covid-19 Kompensation		
Kompensation for faste omkostninger	<u>0</u>	<u>37.172</u>
	<u>0</u>	<u>37.172</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.383	0
Andre finansielle indtægter	<u>163</u>	<u>0</u>
	<u>1.546</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	105.770	21.851
Andre finansielle omkostninger	<u>12.110</u>	<u>354</u>
	<u>117.880</u>	<u>22.205</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023	146.116
Tilgang i årets løb	77.760
Afgang i årets løb	<u>-43.200</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>180.676</u>
Opskrivninger 1. januar 2023	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	77.987
Årets afskrivninger	<u>27.705</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>105.692</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>74.984</u>

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital og selskabets egenkapital er negativ.

Det er ledelsens forventning, at selskabet vil skabe en forbedret indtjening i de kommende år, som kan sikre en reetablering af selskabets egenkapital.

Selskabtes hovedaktionær vil understøtte selskabet med henblik på at gennemføre og sikre næste års drift til og med 31. december 2024.

Noter

8 Leje- og leasingforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.

Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	22.080	0
Mellem 1 og 5 år	<u>62.560</u>	<u>0</u>
	<u>84.640</u>	<u>0</u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schantz Innovation A/S (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2023 på t.kr. 1.073 og for 2022 t. kr. 40.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

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.

Morten Schantz

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Schantz

Dirigent

ID: 172b10a4-c8e4-4f10-97c6-8578ea3527c2

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 14:49:38

Underskrevet med MitID



Birgitte Klausen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Birgitte Klausen

Direktør

ID: ac9168eb-9350-4b85-93b5-e0e49314b596

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 18:58:00

Underskrevet med MitID



Jimmy Bergøe

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jimmy Bergøe

Revisor

ID: a0e70986-416e-4862-898b-96cdaa28660c

Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 19:20:49

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 8b5ce1Hhmj251904654

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.