

# Schleidt Neuks Holding ApS

Schaldemosevej 11  
4100 Ringsted

CVR.nr.: 42 49 92 93

## ÅRSRAPPORT 2023

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
13. juni 2024

Thomas Schleidt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023	9.
Balance pr. 31/12 2023	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

# Selskabsoplysninger

## Selskab

Schleidt Neuks Holding ApS  
Schaldemosevej 11  
4100 Ringsted

CVR.nr.: 42 49 92 93

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 28/6 2021

## Direktion

Thomas Schleidt

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Schleidt Neuks Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 13. juni 2024

### Direktion

.....  
Thomas Schleidt

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed og hermed forbundet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende positivt resultat.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning udloddet ekstraordinært udbytte på kr. 3.000.000.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

### Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Kapitalandele Associerede Virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## BALANCEN

### Kapitalandele Associerede Virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoposkrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat

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 acontoskatte.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023

Note	<u>2023</u>	<u>2021/2022</u> <small>(18 mdr.)</small>
<b>BRUTTOTAB</b>	<b>-379.376</b>	<b>-7.359</b>
Indtægter af kapitalinteresser	13.565.488	2.543.511
Andre finansielle indtægter	346.761	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-28</u>	<u>-192</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>13.532.845</b>	<b>2.535.960</b>
1 Skat af årets resultat	<u>7.190</u>	<u>1.661</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>13.540.035</u></b>	<b><u>2.537.621</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Ekstraordinært udbytte	58.900	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-2.543.512	2.543.512
Overført resultat	<u>16.024.647</u>	<u>-5.891</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>13.540.035</u></b>	<b><u>2.537.621</u></b>

*Der er efter statusdagen udloddet 3.000.000 kr. i ekstraordinært udbytte.*

**Balance pr. 31/12 2023**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2021/2022</u>
Kapitalinteresser	0	2.563.511
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	20.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>2.583.511</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>2.583.511</b>
Andre tilgodehavender	10.824	1.661
<b>2</b> Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<b>629.858</b>	<b>0</b>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>640.682</b>	<b>1.661</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	15.334.913	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>15.334.913</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>98.970</b>	<b>161</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>16.074.565</b>	<b>1.822</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>16.074.565</b>	<b>2.585.333</b>

**Balance pr. 31/12 2023**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2021/2022</u>
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	2.543.512
Overført resultat	<u>16.018.756</u>	<u>-5.891</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>16.058.756</u></b>	<b><u>2.577.621</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.799	3.750
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	3.962
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>10</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>15.809</u></b>	<b><u>7.712</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>15.809</u></b>	<b><u>7.712</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>16.074.565</u></b>	<b><u>2.585.333</u></b>
<b>3</b> Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38		

## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2023

	<u>1/1 2023</u>	<u>Overført i året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2023</u>
Anpartskapital	40.000	0	0	0	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	2.543.512	0	0	-2.543.512	0
Overført resultat	-5.891	0	0	16.024.647	16.018.756
Ekstraordinært udbytte	0		-58.900	58.900	0
	<u>2.577.621</u>	<u>0</u>	<u>-58.900</u>	<u>13.540.035</u>	<u>16.058.756</u>

## NOTER

### Note 1 - Skat

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst  
Regulering af udskudt skat (indtægt)

<u>2023</u>	<u>2021/2022</u>
0	0
-7.190	-1.661
<u>-7.190</u>	<u>-1.661</u>

### Note 2 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber ydet lån til kapitalejere/ledelse.

Lånet udgør 599.637,60 kr. pr. statusdagen og er forrentet med 11,9 %.

Lånet er tilbagebetalt af anpartshaver d. 05.04.2024.

### Note 3 - Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38

	Værdi ultimo indregnet i balancen	Årets urealiserede gevinster indregnet i resultat- opgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultat- opgørelsen
Børsnoterede aktier	203.280	24.010	0
Børsnoterede obligationer	15.131.634	131.634	0
	<u>15.334.914</u>	<u>155.644</u>	<u>0</u>