

# Palæet v. Schneekloth ApS

Lyngby Hovedgade 37, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 38 47 08 41

## Årsrapport for 2024

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/5 2025.

---

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**

Selskabets drift har igennem de sidste 4 år været påvirket negativt af vejarbejde i forbindelse med anlæg af letbane i området, ligesom en større facaderenovering er igangsat i 2024.

På trods heraf er omsætningen øget i 2024, og der forventes en fortsat stigning i såvel omsætning som resultat i takt med afvikling af anlægsarbejderne i løbet af 2025.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 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 8. maj 2025

**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 2024 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 8. maj 2025

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Resultatopgørelsen**

#### **Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Bruttofortjeneste**

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

#### **Andre driftsindtægter og driftsomkostninger**

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter 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, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **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%. Selskabet indgår i sambeskatning

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.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **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.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **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 2024

Note		2024	2023
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	2.376.794	2.194.935
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	-1.385.122	-1.152.042
2	Afskrivninger	-200.000	-200.000
	<b>Resultat før finansiering</b>	<u>791.672</u>	<u>842.893</u>
	Finansielle indtægter	80.020	3
	Finansielle udgifter	-87.913	-153.157
	<b>Resultat før skat</b>	<u>783.779</u>	<u>689.739</u>
3	Beregnete skatter	-172.935	-153.567
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>610.844</u></u>	<u><u>536.172</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	610.844	536.172
	Udbytte	0	0
		<u><u>610.844</u></u>	<u><u>536.172</u></u>

**Balance pr. 31/12 2024**

Note	31/12 2024	31/12 2023
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Goodwill	<u>416.667</u>	<u>616.667</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>416.667</u>	<u>616.667</u>
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita	<u>149.052</u>	<u>188.929</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>149.052</u>	<u>188.929</u>
4 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>565.719</u>	<u>805.596</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>4.320.512</u>	<u>4.268.572</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>4.320.512</u>	<u>4.268.572</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	12.466	0
Periodeafgrænsningsposter	3.125	0
Debitorer	17.364	14.483
Andre tilgodehavender	<u>34.212</u>	<u>64.349</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>67.167</u>	<u>78.832</u>
Bankindestående	<u>512</u>	<u>500</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>512</u>	<u>500</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>4.388.191</u>	<u>4.347.904</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>4.953.910</u></u>	<u><u>5.153.500</u></u>

## Balance pr. 31/12 2024

Note	31/12 2024	31/12 2023
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	50.000	50.000
	2.499.077	1.888.233
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.549.077</u>	<u>1.938.233</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	
3	<u>84.947</u>	<u>121.681</u>
	<u>84.947</u>	<u>121.681</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	
	500.000	500.000
	<u>201.762</u>	<u>444.845</u>
5	<u>701.762</u>	<u>944.845</u>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	
	50.289	146.388
	236.615	503.476
	0	341.416
	553.747	583.282
	171.669	0
	0	131.822
	<u>605.804</u>	<u>442.357</u>
	<u>1.618.124</u>	<u>2.148.741</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	
	<u>2.319.886</u>	<u>3.093.586</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	
	<u>4.953.910</u>	<u>5.153.500</u>
	<b>Passiver i alt</b>	
6	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	
7	<b>Særlige poster</b>	

## Noter

	2024	2023	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleudgifter</b>			
Gager og lønninger	1.263.290	1.073.002	
Pensioner	59.944	34.344	
Andre omkostninger til social sikring	29.765	24.988	
Andre personaleudgifter	32.123	19.708	
	<u>1.385.122</u>	<u>1.152.042</u>	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>	
<b>2 Afskrivninger</b>			
Goodwill	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	
<b>3 Beregnede skatter</b>			
Beregnet selskabsskat	209.669	131.780	
Regulering, udskudt skat	<u>-36.734</u>	<u>21.787</u>	
	<u>172.935</u>	<u>153.567</u>	
Den samlede udskudte skat andrager	<u>84.947</u>	<u>121.681</u>	
<b>4 Anlægsaktiver</b>	<u>Immaterielle</u>	<u>Materielle</u>	<u>Finansielle</u>
	<u>Goodwill</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2024	2.000.000	305.107	188.929
Tilgang	0	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-39.877</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2024</b>	<u>2.000.000</u>	<u>305.107</u>	<u>149.052</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2024	1.383.333	305.107	0
Afskrivninger i året	200.000	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2024</b>	<u>1.583.333</u>	<u>305.107</u>	<u>0</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2024</b>	<u>416.667</u>	<u>0</u>	<u>149.052</u>

## Noter (fortsat)

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

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

31/12 2024	31/12 2023
kr.	kr.

### 6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Bogført værdi af pantsatte aktiver (debitorer og lager)	4.337.876	4.283.055
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>10.837.876</u>	<u>10.783.055</u>

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Schneekloth Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

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.

## Noter (fortsat)

### 7 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket med kr. -16.552, som følge af refusion pga. COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten og udgiften fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2024
	kr.
<b>Indtægter</b>	
COVID-19 refusion	19.948
<b>Udgifter</b>	
Tilbagebetaling af COVID-19 kompensation	36.500
Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	-16.552

# 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

2025-05-12 07:49:26 UTC



## Ulrik Dahl

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2025-05-12 07:54:59 UTC



## Kåre Rasmussen Schneekloth

Dirigent

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

IP: 87.49.xxx.xxx

2025-05-13 12:21:57 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://penneo.com). De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

### Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af **Penneo A/S**. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.