

Palæet v. Schneekloth ApS

Lyngby Hovedgade 37, 2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr. 38 47 08 41

Årsrapport for 2020

1. januar 2020 til 31. december 2020

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/07 2021

Som dirigent

Kåre Rasmussen Schneekloth



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
Ledelsesberetning	side	4
Ledelsespåtegning	side	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6-8
Anvendt regnskabspraksis	side	9-11
Resultatopgørelse	side	12
Balance	side	13-14
Noter	side	15-18

Virksomhedsbeskrivelse

Formål	Selskabets formål er at forestå reparation af ure, samt detailhandel
---------------	--

Regnskabsperiode	1. januar 2020 til 31. december 2020
-------------------------	--------------------------------------

Selskabsoplysninger	Lyngby Hovedgade 37 2800 Kgs. Lyngby CVR.nr. 38 47 08 41
----------------------------	--

Direktion	Kåre Rasmussen Schneekloth
------------------	----------------------------

Revision	REVISOR-TEAM Registreret revisionspartnerselskab Rungstedvej 13 2970 Hørsholm Telefon 45 76 19 20 Telefax 45 76 23 84 CVR.nr. 35 51 94 32 Homepage www.revisor-team.dk E-mail info@revisor-team.dk
-----------------	---

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været at forestå reparation af ure, samt detailhandel med ure,

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 550.940.

Årets resultat er påvirket af COVID-19 med nedlukning af aktiviteten i dele af årets. Selskabet har søgt om kompensationsordninger for henholdsvis lønkompensation og faste udgifter.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet andre betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten, end de tvungne nedlukninger, der har været som følge af den fortsatte COVID-19 pandemi.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår har selskabets omsætning og likviditet også været påvirket af COVID-19 med nedlukning af aktiviteten frem til genåbningen i marts 2021. Selskabets fortsatte drift afhænger af, at selskabets omkostninger tilpasses den nuværende situation, og at de af regeringen udbudte hjælpepakker vil tilføre den nødvendige likviditet – hvilket er igangsat. Ledelsen oplyser, at selskabet på nuværende tidspunkt har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres. Ledelsen har derfor valgt at udarbejde årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2020.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

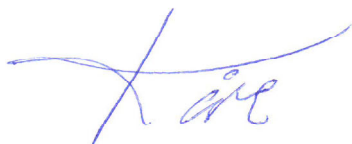
Kgs. Lyngby, den 19. juli 2021

I direktionen:



Kåre Rasmussen Schneekloth

Godkendt på den ordinære generalforsamling, den ¹⁹07 2021



dirigent

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Palæet v. Schneekloth ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Palæet v. Schneekloth ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlige fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglig vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlige fejlinformationer i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformationer forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde syntes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlige fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 19. juli 2021

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Ledelsesberetningen.
- Noteoplysninger vedrørende personaleomkostninger.
- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

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 kurstab 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 forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed 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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter", og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

ANLÆGSAKTIVER

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugsperiode på 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre tilgodehavender, omfattende huslejedepositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Værdipapirer

Værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

FORPLIGTELSE OG EGENKAPITAL

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, tilknyttede selskaber, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	2020	2019
BRUTTOFORTJENESTE	2.104.754	1.658.961
1 Personaleomkostninger	-974.694	-1.096.928
2 Afskrivninger	-261.021	-261.021
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	869.039	301.012
Finansielle indtægter	44	0
Finansielle omkostninger	-161.833	-236.682
RESULTAT FØR SKAT	707.250	64.330
4 Skat af årets resultat	-156.310	-16.648
ÅRETS RESULTAT	550.940	47.682
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	494.440	47.682
	<u>550.940</u>	<u>47.682</u>

Balance pr. 31. december

Note	2020	2019
AKTIVER		
Goodwill	1.216.667	1.416.667
5 Immaterielle anlægsaktiver	1.216.667	1.416.667
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	71.022	132.043
6 Materielle anlægsaktiver	71.022	132.043
Andre tilgodehavender	124.479	122.376
Finansielle anlægsaktiver	124.479	122.376
ANLÆGSAKTIVER	1.412.168	1.671.086
Råvarer og hjælpematerialer	3.512.671	3.462.467
Varebeholdninger	3.512.671	3.462.467
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	9.991	15.078
Andre tilgodehavender	69.539	158.986
Tilgodehavender	79.530	174.064
Likvide beholdninger	452.184	32.494
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.044.385	3.669.025
AKTIVER	5.456.553	5.340.111

Balance pr. 31. december

Note	2020	2019
PASSIVER		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	1.001.067	506.627
EGENKAPITAL	1.107.567	556.627
7 Hensættelser til udskudt skat	64.521	48.857
HENSÆTTELSER	64.521	48.857
Ansvarlig lånekapital	500.000	500.000
Kreditinstitutter	847.073	1.193.759
Anden gæld	662.808	881.798
Langfristet gæld	2.009.881	2.575.557
Kortfristet del af langfristet gæld	587.539	500.965
Kreditinstitutter	0	524.975
Leverandører af varer og tjenesteydelser	455.199	429.629
Selskabsskat	136.646	0
Anden gæld	1.095.200	703.501
Kortfristet gæld	2.274.584	2.159.070
GÆLD	4.284.465	4.734.627
PASSIVER	5.456.553	5.340.111

Forpligtelser og oplysninger:

- 3 Særlige poster
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Eventualforpligtigelser
- 10 Kontraktforpligtigelser
- 11 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	878.057	1.047.765
Pensionsbidrag	82.602	34.067
Andre omkostninger til social sikring	<u>14.035</u>	<u>15.096</u>
	<u>974.694</u>	<u>1.096.928</u>
 Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>	 <u>4</u>
2 Afskrivninger		
Goodwill	200.000	200.000
Tekniske anlæg og maskiner	<u>61.021</u>	<u>61.021</u>
	<u>261.021</u>	<u>261.021</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
3 Særlige poster		
Indregnet under "Andre indtægter"		
Covid-19 kompensationer	<u>260.283</u>	<u>0</u>
	<u>260.283</u>	<u>0</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	140.646	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>15.664</u>	<u>16.648</u>
	<u>156.310</u>	<u>16.648</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum 1. januar 2020	2.000.000
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2020	<u>2.000.000</u>
Afskrivninger 1. januar 2020	583.333
Afskrivninger	<u>200.000</u>
Afskrivninger 31. december 2020	<u>783.333</u>
Bogført værdi 31. december 2020	<u>1.216.667</u>
Bogført værdi 31. december 2019	<u>1.416.667</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg og inventar</u>
Anskaffelsessum 1. januar 2020	305.107
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2020	<u>305.107</u>
Afskrivninger 1. januar 2020	173.064
Afskrivninger	<u>61.021</u>
Afskrivninger 31. december 2020	<u>234.085</u>
Bogført værdi 31. december 2020	<u>71.022</u>
Bogført værdi 31. december 2019	<u>132.043</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
7 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	48.857	-16.648
Årets regulering	<u>15.664</u>	<u>16.648</u>
Hensættelse 31. december	<u>64.521</u>	<u>0</u>
Vedrører		
Materielle anlægsaktiver	-5.613	
Immaterielle anlægsaktiver	79.114	
Omsætningsaktiver	0	
Andet	<u>-8.980</u>	
	<u>64.521</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Bogført værdi af pantsatte aktiver	<u>3.582.000</u>	<u>3.623.000</u>
Samlede hæftelser til prioritetsgæld, ejer- og løsørepandebrev	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Virksomhedspant er udstedt for	<u>2.000</u>	<u>4.500.000</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
9 Eventualforpligtigelser		
Kautionsforpligtigelser udgør	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.		
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
10 Kontraktforpligtigelser		
Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtigelser.		

11 Nærtstående parter og ejerforhold

Nærtstående parter	Kåre Rasmussen Schneekloth <i>Kapitalejer</i>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.