



Revisionscentret Sønderborg
Godkendt Revisionsaktieselskab

Møllegade 71
6400 Sønderborg

T 7870 6400

E sonderborg@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 38 95 13 94

FSR - danske revisorer

Schlott Holding A/S, Sønderborg

Perlegade 45
6400 Sønderborg

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. oktober 2023

Jacob Schlott
dirigent

CVR-nr. 24 36 32 28

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. september 2022 - 31. august 2023	9
Balance pr. 31. august 2023	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023 for Schlott Holding A/S, Sønderborg.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Sønderborg, den 17. oktober 2023

Direktion

Jacob Schlott
direktør

Bestyrelse

Eline Marie Schlott
formand

Jacob Schlott

Brian Schlott

Pia Frank Schlott

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Schlott Holding A/S, Sønderborg

Vi har opstillet årsrapporten for Schlott Holding A/S, Sønderborg for regnskabsåret 1. september 2022 - 31. august 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor 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 revisors 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.

Sønderborg, den 17. oktober 2023

Revisionscentret Sønderborg
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 38 95 13 94

René Leif Jørgensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33238

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål består i besiddelse af kapitalandele i Hans Hansen & Co. A/S, Sønderborg samt anden investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 192.218, og selskabets balance pr. 31. august 2023 udviser en egenkapital på kr. 9.991.815.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schlott Holding A/S, Sønderborg for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

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 og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostning administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Schlott Holding A/S, Sønderborg, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, der omfatter børsnoterede værdipapirer, måles til dagsværdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Schlott Holding A/S, Sønderborg hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. september 2022 - 31. august 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
Bruttotab		-4.000	-5
Personaleomkostninger	1	-20.000	-20
Resultat før finansielle poster		-24.000	-25
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		238.302	50
Finansielle indtægter		7.905	0
Finansielle omkostninger		-42.073	0
Resultat før skat		180.134	25
Skat af årets resultat		12.084	6
Årets resultat		192.218	31
Foreslået udbytte		117.800	114
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		694	-4.552
Overført resultat		73.724	4.469
		192.218	31

Balance pr. 31. august 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.237.608	9.601
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.593.099	0
Finansielle anlægsaktiver		7.830.707	9.601
Anlægsaktiver i alt		7.830.707	9.601
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.008.553	0
Andre tilgodehavender		163.904	132
Selskabsskat		4.739	5
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		38.423	335
Tilgodehavender		2.215.619	472
Omsætningsaktiver i alt		2.215.619	472
Aktiver i alt		10.046.326	10.073

Balance pr. 31. august 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 t.kr.
Passiver			
Aktiekapital		1.100.000	1.100
Overkurs ved emission		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.331.445	1.330
Overført resultat		7.442.570	7.369
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	114
Egenkapital		9.991.815	9.913
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	27
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.298	23
Selskabsskat		2.345	82
Anden gæld		34.868	28
Kortfristede gældsforpligtelser		54.511	160
Gældsforpligtelser i alt		54.511	160
Passiver i alt		10.046.326	10.073
Eventualforpligtelser	3		

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	20.000	20
	20.000	20
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	-38.815	0
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	2.593.099	0
3 Eventualforpligtelser		
Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.		

Jacob Schlott

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jacob Schlott
Direktør
ID: f1c935e6-4a9e-4d67-9e75-03f48a7e2a7a
Tidspunkt for underskrift: 17-10-2023 kl.: 15:04:05
Underskrevet med MitID



Jacob Schlott

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jacob Schlott
Bestyrelsesmedlem
ID: f1c935e6-4a9e-4d67-9e75-03f48a7e2a7a
Tidspunkt for underskrift: 17-10-2023 kl.: 15:04:05
Underskrevet med MitID



Eline Marie Schlott

Navnet returneret af dansk NemID var:
Eline Marie Schlott
Bestyrelsesformand
ID: 9208-2002-2-943024325085
Tidspunkt for underskrift: 19-10-2023 kl.: 09:45:49
Underskrevet med NemID

NEM ID

Brian Schlott

Navnet returneret af dansk MitID var:
Brian Schlott
Bestyrelsesmedlem
ID: b81139de-60af-4709-9deb-4d15de644e12
Tidspunkt for underskrift: 19-10-2023 kl.: 17:18:38
Underskrevet med MitID



Pia Frank Schlott

Navnet returneret af dansk MitID var:
Pia Frank Schlott
Bestyrelsesmedlem
ID: 8d9f1d67-de9b-41d3-b7ea-edd7901c01fa
Tidspunkt for underskrift: 17-10-2023 kl.: 16:42:59
Underskrevet med MitID



René Leif Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
René Leif Jørgensen
Revisor
ID: 8e29c400-abd6-4097-be35-58556383d2fe
Tidspunkt for underskrift: 20-10-2023 kl.: 07:58:28
Underskrevet med MitID



Jacob Schlott

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jacob Schlott
Dirigent
ID: 410106b3-af5a-4b50-aaae-c69dd0a78603
Tidspunkt for underskrift: 20-10-2023 kl.: 09:47:48
Underskrevet med MitID



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.