

Schierbeck E-Consult ApS

Dronninggårds Alle 68
2840 Hølte

CVR-nr. 25 25 30 35

Årsrapport 2017

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 17/5 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Schierbeck E-Consult ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 28/5 2018

Direktion:



Jesper Klaus Schierbeck-
Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schierbeck E-Consult ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schierbeck E-Consult ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Gentofte, den 28/5 2018
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schierbeck E-Consult ApS
Dronninggårds Allé 68
2840 Holte

CVR-nr.: 25 25 30 35
Stiftet: 15. marts 2000
Hjemsted: Holte
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Jesper Klaus Schierbeck-Hansen

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve holdingvirksomhed, handelsvirksomhed samt rådgivning- og konsulentvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

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. 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

Administrationsomkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele tilknyttede/associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitales resultat 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i datter/associerede virksomheder

Kapitalandele i datter/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 og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2017

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Indtægter af kapitalandele i tilk. og ass. virksomheder	315.213	590
Administrationsomkostninger	-36.664	-21
DRIFTSRESULTAT	278.549	569
1 Finansielle indtægter	74.814	93
2 Finansielle omkostninger	-89.535	0
RESULTAT FØR SKAT	263.828	662
3 Skat af årets resultat	11.308	-16
ÅRETS RESULTAT	275.136	646
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	105.800	103
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-547.077	590
Overført resultat	716.413	-47
DISPONERET I ALT	275.136	646

Balance

pr. 31. december 2017

Note	AKTIVER		
	2017 kr.	2016 t.kr.	
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	107.304	1.163
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.333.271	1.344
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.244.236	143
	Finansielle anlægsaktiver	2.684.811	2.650
	ANLÆGSAKTIVER	2.684.811	2.650
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.625.417	1.126
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	516.314	559
	Udskudt skatteaktiv	11.308	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	34
	Andre tilgodehavender	223	1
	Tilgodehavender	2.153.262	1.720
	Værdipapirer	1.169.730	1.228
	Likvide beholdninger	18.162	219
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.341.154	3.167
	AKTIVER	6.025.965	5.817

Balance

pr. 31. december 2017

		PASSIVER	
Note		2017 kr.	2016 t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve efter indre værdis metode	355.848	903
	Overført resultat	5.393.009	4.677
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103
5	EGENKAPITAL	5.979.657	5.808
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
	Selskabsskat	37.808	0
	Anden gæld	8.500	9
	Kortfristede gældsforpligtelser	46.308	9
	GÆLDSFORPLIGTELSER	46.308	9
	PASSIVER	6.025.965	5.817
6	Eventualposter mv.		

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	13.654	16
Andre finansielle indtægter	61.160	77
	74.814	93
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	89.535	0
	89.535	0
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	16
Sambeskatningsindkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-11.308	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	-11.308	16

2017
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele associerede virksomheder	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2017	779.364	824.382
Reguleringer	0	0
Tilgang	42.001	0
Overførsel	0	0
Afgang	-561.030	0
Kostpris 31. december 2017	260.335	824.382
Værdiregulering 1. januar 2017	383.334	519.591
Reguleringer	0	0
Overførsel	0	0
Årets resultat	-19.018	334.230
Udbytter	0	-344.932
Afskrivninger goodwill	0	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	-517.347	0
Værdiregulering 31. december 2017	-153.031	508.889
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	107.304	1.333.271
Regnskabsmæssig værdi sammensætter sig således:		
Indre værdi, i alt	107.304	1.333.271

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Legacy Living ApS	Holte	45%
Valmed A/S	Holte	100%
Novettes ApS	Holte	50%
Valbeing ApS	Holte	50%
Value Medico Sweden AB	Sverige	75%
TecPartnering ApS	Holte	85%
Futura Cycling Concept Holding ApS	Holte	33%
BiomassProtein ApS	Odder	25%

2017
kr.

5 Egenkapital

	1/1 2017	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2017
Selskabskapital	125.000			125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	902.925		-547.077	355.848
Overført resultat	4.676.596		716.413	5.393.009
Henlagt til udbytte	103.400	-103.400	105.800	105.800
	5.807.921	-103.400	275.136	5.979.657

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.