

Schierbeck E-Consult ApS

Dronninggårds Alle 68
2840 Holte

CVR-nr. 25 25 30 35

Årsrapport 2015

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 1 / 6 2016


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	11-13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

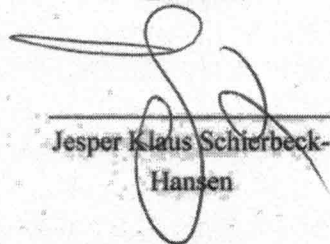
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Ledelsen har fravalgt revisionspligten for regnskabsår 2016, og anser betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 1/6 2016

Direktion:



Jesper Klaus Schierbeck-
Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schierbeck E-Consult

Vi har opstillet årsregnskabet for Schierbeck E-Consult for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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 revisorer's 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 1/6 2016
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



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

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve 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 Schierbeck E-Consult ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 kapitaleres 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 dagsværdi. I tilfælde at dagsværdi ikke kan måles pålideligt vil disse blive indregnet til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, 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 anskaffelsseværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel 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 indværende 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 2015

Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Indtægter af kapitalandele i tilk. og ass. virksomheder	129.099	356
	Administrationsomkostninger	-20.169	-14
	DRIFTSRESULTAT	108.930	342
1	Finansielle indtægter	189.523	100
2	Finansielle omkostninger	-4.521	0
	RESULTAT FØR SKAT	293.932	442
3	Skat af årets resultat	-21.620	-15
	ÅRETS RESULTAT	272.312	427
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	101.200	98
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-703.906	-270
	Overført resultat	875.018	599
	DISPONERET I ALT	272.312	427

Balance

pr. 31. december 2015

AKTIVER

Note		2015 kr.	2014 t.kr.
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	811.895	741
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.028.896	1.306
	Andre værdipapirer og kapitalandele	122.947	103
	Finansielle anlægsaktiver	1.963.738	2.150
	ANLÆGSAKTIVER	1.963.738	2.150
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.843.918	952
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	12.213	69
	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	40.244	91
	Andre tilgodehavender	100.518	98
	Tilgodehavender	1.996.893	1.210
	Værdipapirer	1.189.716	1148
	Likvide beholdninger	121.344	585
	OMSÆTNINGSAKTIVER	3.307.953	2.943
	AKTIVER	5.271.691	5.093

Balance

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER		
	2015 kr.	2014 t.kr.	
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve efter indre værdis metode	313.103	1.017
	Overført resultat	4.723.888	3.849
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
5	EGENKAPITAL	5.263.191	5.091
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
	Anden gæld	8.500	2
	Kortfristede gældsforpligtelser	8.500	2
	GÆLDSFORPLIGTELSER	8.500	2
	PASSIVER	5.271.691	5.093
6	Eventualposter mv.		

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	21.578	12
Andre finansielle indtægter	167.945	88
	189.523	100
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	4.521	0
	4.521	0
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	21.620	15
Sambeskatningsindkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	21.620	15

2015
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele associerede virksomheder	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015	446.350	583.690
Reguleringer	483.006	
Tilgang	0	55.465
Overførsel	-166.313	166.313
Afgang	-40.823	0
Kostpris 31. december 2015	722.220	805.468
Værdiregulering 1. januar 2015	294.876	722.133
Reguleringer	-483.006	0
Overførsel	63.890	-63.890
Årets resultat	213.915	-84.815
Udbytter	0	-350.000
Afskrivninger goodwill	0	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang		0
Værdiregulering 31. december 2015	89.675	223.428
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	811.895	1.028.896
Regnskabsmæssig værdi sammensætter sig således:		
Indre værdi, i alt		1.840.791

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Legacy Living ApS	Holte	30%
Valmed A/S	Holte	100%
Novettes ApS	Holte	50%
Valbeing ApS	Holte	50%
Value Medico Sweden AB	Sverige	51%
Mater A/S	Virum	20,8%
TecPartnering ApS	Holte	60%

5 Egenkapital

	1/1 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Selskabskapital	125.000			125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.017.009		-703.906	313.103
Overført resultat	3.848.870		875.018	4.723.888
Henlagt til udbytte	99.800	-99.800	101.200	101.200
	5.090.679	-99.800	272.312	5.263.191

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 0 t.kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.