

Schierbeck E-Consult ApS

c/o Jesper Schierbeck-Hansen
Åbenrå 16, 3. tv.
1124 København

CVR-nr. 25 25 30 35

Årsrapport 2020

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31/6 2021


Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

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.

København, den 3/6 2021

Direktion:



Jesper Klaus Schierbeck-
Flansen

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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

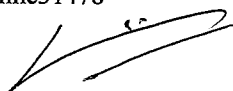
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 3/6 2021
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schierbeck E-Consult ApS c/o Jesper Schierbeck-Hansen Åbenrå 16, 3. tv. 1124 København K
	CVR-nr.: 25 25 30 35
	Stiftet: 15. marts 2000
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Jesper Klaus Schierbeck-Hansen
Revision	V & Co Revision 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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2020 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

Personaleomkostninger 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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder/Kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders/kapitalinteressers 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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder/kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder/kapitalinteresser 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 tilknyttede virksomheder/kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen.

Nyerhvervede eller nystiftede tilknyttede virksomheder/kapitalinteresser indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder/kapitalinteresser opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver der måles til kostpris vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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 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 finansiell 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 2020

Note	2020 kr.	2019 t.kr.	
	-148.447	48	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-162.788	-466
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-114.698	-115
	DRIFTSRESULTAT	-425.933	-533
	Indtægter af kapitalinteresser	288.764	108
2	Finansielle indtægter	467.196	442
3	Finansielle omkostninger	-7.317	-21
	RESULTAT FØR SKAT	322.710	-4
4	Skat af årets resultat	-16.072	18
	ÅRETS RESULTAT	306.638	14
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	113.000	111
	Ekstraordinært udbytte	0	2.000
	Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	193.638	-2.097
	DISPONERET I ALT	306.638	14

Balance

pr. 31. december 2020

AKTIVER		2020	2019
Note		kr.	t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	324.978	439
5	Materielle anlægsaktiver	324.978	439
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
6	Kapitalinteresser	713.911	531
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.873.965	1.244
	Finansielle anlægsaktiver	2.587.876	1.775
	ANLÆGSAKTIVER	2.912.854	2.214
	Tilgodehavender fra salg	3.229	18
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	88.340	88
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	711.475	253
	Tilgodehavender selskabsskat	32.128	19
	Andre tilgodehavender	1.598.124	1.955
	Udskudt skatteaktiv	17.316	34
	Tilgodehavender	2.450.612	2.367
	Værdipapirer	3.393.636	3.999
	Likvide beholdninger	124.101	83
	OMSÆTNINGSAKTIVER	5.968.349	6.449
	AKTIVER	8.881.203	8.663

Balance

pr. 31. december 2020

PASSIVER

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	8.595.016	8.401
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	111
EGENKAPITAL	8.833.016	8.637
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.447	0
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	46.740	26
Kortfristede gældsforpligtelser	48.187	26
GÆLDSFORPLIGTELSER	48.187	26
PASSIVER	8.881.203	8.663

7 Eventualposter mv.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

pr. 31. december 2020

	1/1 2020	Ekstraordinært udbytte	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatfordeling	31/12 2020
Selskabsskapital	125.000	0	0	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	0	0	
Overført resultat	8.401.378	0	0	193.638	8.595.016
Henlagt til udbytte	110.600	0	-110.600	113.000	113.000
	8.636.978		-110.600	306.638	8.833.016

Noter

	2020	2019
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	160.000	462
Pension	0	0
Andre omkostninger til sociale sikring	2.788	4
	<u>162.788</u>	<u>466</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	140	0
Andre finansielle indtægter	467.056	442
	<u>467.196</u>	<u>442</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	7.317	21
	<u>7.317</u>	<u>21</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	16.072	62
Sambeskatningsbidrag	0	-80
	<u>16.072</u>	<u>-18</u>

Noter

2020
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	573.490
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2020	573.490
Afskrivninger 1. januar 2020	133.814
Årets afskrivninger	114.698
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2020	248.512
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020	324.978

Noter

2020
kr.

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- interesser	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2020	452.148	285.004
Tilgang	75.000	0
Afgang	-62.001	0
Overførsel	0	0
Kostpris 31. december 2020	465.147	285.004
Værdiregulering 1. januar 2020	78.459	-285.004
Årets resultat	265.698	0
Udbytte	-118.458	0
Afskrivninger goodwill	0	0
Tilbageførte op/nedskrivninger årets afgang	23.065	0
Overførsel	0	0
Værdiregulering 31. december 2020	248.764	-285.004
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020	713.911	0

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
TecPartnering ApS	København	85%
Novettes ApS	København	50%
Futura Cycling Concept Holding ApS	København	50%
Legacy Living ApS	København	45%
Valmed A/S	København	30%
FlexoSort Aps. (tidl. Valbeing ApS)	København	25%
Value Medico Sweden AB	Sverige	30%
Drugster ApS	Århus	24%

7 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser
Ingen

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen