

Schierbeck E-Consult ApS

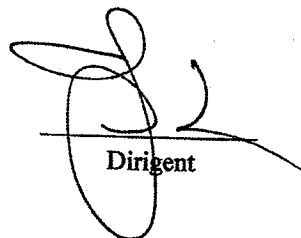
c/o Jesper Schierbeck-Hansen
Åbenrå 16, 3. tv.
1124 København

CVR-nr. 25 25 30 35

Årsrapport 2019

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/8 2020



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
Noter	12-15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019.

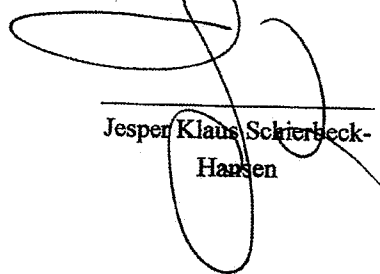
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24/8 2020

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 2019 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 revisorers 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 24/8 2020
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.

Årsrapporten for 2019 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.

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/associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede/associerede virksomheders 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 13 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/associerede virksomheder

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

Nyerhvervede eller nystiftede tilknyttede/associerede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede/associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen 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 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 administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal 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 2019

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	47.830	-301
1 Personaleomkostninger	-465.745	-121
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-114.698	-19
DRIFTSRESULTAT	-532.613	-441
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	108.467	55
2 Finansielle indtægter	441.898	5.425
3 Finansielle omkostninger	-21.477	-237
RESULTAT FØR SKAT	-3.725	4.802
4 Skat af årets resultat	18.242	95
ÅRETS RESULTAT	14.517	4.897
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	110.600	150
Ekstraordinært udbytte	2.000.000	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-356
Overført resultat	-2.096.083	5.103
DISPONERET I ALT	14.517	4.897

Balance

pr. 31. december 2019

AKTIVER

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	439.676	554
5 Materielle anlægsaktiver	439.676	554
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	530.607	502
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.244.236	1.244
Finansielle anlægsaktiver	1.774.843	1.746
ANLÆGSAKTIVER	2.214.519	2.300
Tilgodehavender fra salg	18.334	257
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	88.178	43
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	252.972	674
Tilgodehavender selskabsskat	18.852	0
Andre tilgodehavender	1.953.806	1.294
Udskudt skatteaktiv	33.388	95
Tilgodehavender	2.365.530	2.363
Værdipapirer	3.999.355	3.597
Likvide beholdninger	82.834	2.630
OMSÆTNINGSAKTIVER	6.447.719	8.590
AKTIVER	8.662.238	10.890

Balance

pr. 31. december 2019

PASSIVER

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	8.401.378	10.497
Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	150
7 EGENKAPITAL	8.636.978	10.772
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Selskabsskat	0	55
Anden gæld	25.260	63
Kortfristede gældsforpligtelser	25.260	118
GÆLDSFORPLIGTELSER	25.260	118
PASSIVER	8.662.238	10.890
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	461.776	120
Pension	0	0
Andre omkostninger til sociale sikring	3.969	1
	465.745	121
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	1	1
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	441.898	5.425
	441.898	5.425
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	21.477	237
	21.477	237
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	61.458	-84
Sambeskatningsbidrag	-79.700	-11
	-18.242	-95

2019
kr.**5 Materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	573.490
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2019	573.490
Afskrivninger 1. januar 2019	19.116
Årets afskrivninger	114.698
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 31. december 2019	133.814
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	439.676

2019

kr.

6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele associerede virksomheder	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2019	452.148	285.004
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Overførsel	0	0
Kostpris 31. december 2019	452.148	285.004
Værdiregulering 1. januar 2019	50.305	-285.004
Årets resultat	108.467	0
Udbytte	-80.313	0
Afskrivninger goodwill	0	0
Tilbageførte op/nedskrivninger årets afgang	0	0
Overførsel	0	0
Værdiregulering 31. december 2019	78.459	-285.004
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	530.607	0

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

2019
kr.

7 Egenkapital

	1/1 2019	Ekstraordinært udbytte	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatfordeling	31/12 2019
Selskabsskapital	125.000				125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0			0	0
Overført resultat	10.497.461	2.000.000	-2.000.000	-2.096.083	8.401.378
Henlagt til udbytte	150.000		-150.000	110.600	110.600
	10.772.461		-2.150.000	-1.985.483	8.636.978

8 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen