

---

# ***Sahiba A/S***

Strandvejen 14 02. tv., 2100 København Ø

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 25 57 45 08

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 5 /7 2017

Finn Overgaard  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sahiba A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. juli 2017

## Direktion

Hanne Pellar Overgaard

## Bestyrelse

Claus Abildstrøm

Finn Overgaard

Hanne Pellar Overgaard

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Sahiba A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Sahiba A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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.

Hellerup, den 5. juli 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Niels Henrik B. Mikkelsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Sahiba A/S Strandvejen 14 02. tv. 2100 København Ø  CVR-nr.: 25 57 45 08 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: København
<b>Bestyrelse</b>	Claus Abildstrøm Finn Overgaard Hanne Pellar Overgaard
<b>Direktion</b>	Hanne Pellar Overgaard
<b>Revisor</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for Sahiba A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde konsulentbistand vedrørende informationsteknologi.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på DKK 1.518.730, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på DKK 3.557.072.

## Kapitalberedskabet

Selskabet har tabt selskabskapitalen pr. 31. december 2016. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil blive re-etableret ved en kombination af kapitalforhøjelse/gældskonvertering, samt fremtidig indtjening.

Som det fremgår af årsrapportens note 4, har moderselskabet afgivet støtteerklæring med virkning for regnskabsåret 2017, hvori de erklærer at støtte med den fornødne finansiering, til sikring af selskabets fortsatte drift.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>114.440</b>	<b>-29.426</b>
Personaleomkostninger	1	-1.507.198	-1.422.416
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.392.758</b>	<b>-1.451.842</b>
Finansielle indtægter		724	0
Finansielle omkostninger	2	-126.696	-42.756
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.518.730</b>	<b>-1.494.598</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.518.730</b>	<b>-1.494.598</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-1.518.730	-1.494.598
		<b>-1.518.730</b>	<b>-1.494.598</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.500	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>22.500</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>22.500</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		150.000	0
Andre tilgodehavender		7.220	20.969
Periodeafgrænsningsposter		625	625
<b>Tilgodehavender</b>		<b>157.845</b>	<b>21.594</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.502</b>	<b>55.746</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>161.347</b>	<b>77.340</b>
<b>Aktiver</b>		<b>183.847</b>	<b>77.340</b>



## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-4.057.072	-2.538.342
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>-3.557.072</b>	<b>-2.038.342</b>
Kreditinstitutter		1.156	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.697	2.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.427.835	1.891.474
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.942	0
Anden gæld		282.289	221.708
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.740.919</b>	<b>2.115.682</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.740.919</b>	<b>2.115.682</b>
<b>Passiver</b>		<b>183.847</b>	<b>77.340</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Nærtstående parter	5		

# Noter til årsregnskabet

	2016	2015	
	DKK	DKK	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	1.462.837	1.418.020	
Pensioner	30.215	0	
Andre omkostninger til social sikring	14.146	4.396	
	<b>1.507.198</b>	<b>1.422.416</b>	
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	
<b>2 Finansielle omkostninger</b>			
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	126.309	42.533	
Andre finansielle omkostninger	387	223	
	<b>126.696</b>	<b>42.756</b>	
<b>3 Egenkapital</b>			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	-2.538.342	-2.038.342
Årets resultat	0	-1.518.730	-1.518.730
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>-4.057.072</b>	<b>-3.557.072</b>

Som den fremgår af noten ovenfor, er selskabskapitalen tabt pr. 31. december 2016. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen kan reetableres via dels fremtidig indtjening i selskabet samt kapitaltilskud. Dertil erklærer moderselskabet, at bidrage med fornødent likviditet, til sikring for, at selskabet dels kan overholde sine kortfristede gældsforpligtelser efterhånden som disse må forfalde og dels selskabets fortsatte drift. Støtteerklæringen er gældende frem til 31. december 2017.

# Noter til årsregnskabet

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2016.

## 5 Nærtstående parter

### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Intermezzo ApS, Strandvejen 14, 2. tv., 2100 København Ø

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sahiba A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger,

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

# Noter til årsregnskabet

## 6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

#### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.