

# Schelbeck Holding ApS

Hunderupvej 204 B, 5230 Odense M

**CVR-nr. 30 23 55 25**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 23/01 2018



---

Per Schelbeck  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Schelbeck Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 9. januar 2018

### Direktion

  
Per Schelbeck

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Schelbeck Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Schelbeck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 9. januar 2018

**Baker Tilly Denmark**  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 35 25 76 91

  
Peter Ørnfeldt Thomsen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne6513

  
Marlene Hansen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne34121

## Selskabsoplysninger

Selskabet Schelbeck Holding ApS  
Hunderupvej 204 B  
5230 Odense M

CVR-nr.: 30 23 55 25

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Odense

Direktion Per Schelbeck

Revisor Baker Tilly Denmark  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Hjallesevej 126  
5230 Odense M

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at have kapitalinteresser i andre selskaber, herunder ved at besidde aktier/anparter, drive finansiell virksomhed samt i øvrigt udføre enhver hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 89.224, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.116.048.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-111.589</b>	<b>-113</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-41.814	-68
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-153.403</b>	<b>-181</b>
Finansielle indtægter	2	242.691	233
Finansielle omkostninger	3	-64	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>89.224</b>	<b>52</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>89.224</b>	<b>52</b>
Foreslået udbytte		300.000	259
Overført resultat		-210.776	-207
		<b>89.224</b>	<b>52</b>

## Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.028	46
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>4.028</b>	<b>46</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.028</b>	<b>46</b>
Andre tilgodehavender		3.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	6
Selskabsskat		29.391	43
Periodeafgrænsningsposter		6.212	6
<b>Tilgodehavender</b>		<b>38.603</b>	<b>55</b>
Værdipapirer		3.999.974	4.044
<b>Værdipapirer</b>		<b>3.999.974</b>	<b>4.044</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>89.446</b>	<b>159</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>4.128.023</b>	<b>4.258</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.132.051</b>	<b>4.304</b>



## Balance 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		3.691.048	3.902
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	259
<b>Egenkapital</b>		<b>4.116.048</b>	<b>4.286</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.049	0
Anden gæld		13.954	18
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>16.003</b>	<b>18</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>16.003</b>	<b>18</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.132.051</b>	<b>4.304</b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	3.901.824	258.520	4.285.344
Betalt ordinært udbytte	0	0	-258.520	-258.520
Årets resultat	0	-210.776	300.000	89.224
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>3.691.048</b>	<b>300.000</b>	<b>4.116.048</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>242.691</u>	<u>233</u>
	<b><u>242.691</u></b>	<b><u>233</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>64</u>	<u>0</u>
	<b><u>64</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>kr.</u>
Kostpris 1. januar	394.880
Kostpris 31. december	<u>394.880</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	349.038
Årets afskrivninger	<u>41.814</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>390.852</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u><u>4.028</u></u></b>

### 5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	t.kr.
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>6</u>

#### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

##### Direktion

Udestående gæld	0	6
Lån tilbagebetalt i året	6.471	0
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

### 6 Eventualposter m.v.

Ingen.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schelbeck Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.