

SHERAINONE APS

**Jægersborg Alle 62
2920 Charlottenlund
Cvr. nr. 30 72 78 78**

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 29 / 5 2017

Bettina Sherain
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors reviewerklæring	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Sherainone ApS
c/o Bettina Sherain
Jægersborg Alle 62
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 30 72 78 78

Hjemsted: Gentofte

DIREKTION

Bettina Sherain

REVISOR

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Bagsværd Hovedgade 141
2880 Bagsværd
CVR-nr. 15 53 71 40

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter i andre virksomheder og derigennem direkte eller indirekte at drive virksomhed, som omfatter IT-virksomhed, reklamebureau og dermed forbundne aktiviteter.

ØKONOMISK UDVIKLING

Selskabets resultat er et overskud på 584.329 kr. Resultatet er tilfredsstillende. Der forventes et resultat på samme niveau i det kommende år.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Sherainone ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret, da selskabet opfylder lovgivningens betingelser herfor, og der vælges derfor heller ikke revisor for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 29. maj 2017

DIREKTIONEN

Bettina Sherain

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVIEWERKLÆRING

Til kapitalejeren i Sherainone ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Sherainone ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, den 29. maj 2017

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
Cvr-nr. 15 53 71 40

Susanne S. Thorsen
statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til anskaffelsespris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsperioden. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger indeholder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.

Indtægter af kapitalandele og værdipapirer

Indtægter af kapitalandele og værdipapirer indeholder realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat - fortsat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

BALANCEN

Kapitalandele i andre virksomheder

Kapitalandele i andre virksomheder indregnes i balancen til kostpris, men nedskrives, hvis værdien skønnes varigt forringet.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes i balancen til børskursen på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Noter	2016 kr.	2015 kr.
Administrationsomkostninger	- 75.895	- 80.648
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	- 75.895	- 80.648
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	840.141	1.340.302
Finansielle indtægter	382	860
Finansielle omkostninger	- 13.759	- 20.263
RESULTAT FØR SKAT	750.869	1.240.251
1 Skat af årets resultat	- 166.540	- 295.889
ÅRETS RESULTAT	584.329	944.362
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	50.000
Overført resultat	584.329	894.361
Fordelt	584.329	944.362
Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på 500.000 kr.		

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2016	2015
		kr.	kr.
	Kapitalandele i andre selskaber	494.000	494.000
	Værdipapirer	<u>19.574.458</u>	<u>19.392.441</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>20.068.458</u>	<u>19.886.441</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>20.068.458</u>	<u>19.886.441</u>
1	Selskabsskat	<u>78.272</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>78.272</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>704.164</u>	<u>592.464</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>782.436</u>	<u>592.464</u>
	AKTIVER	<u>20.850.894</u>	<u>20.478.905</u>
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	20.623.524	20.039.195
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>50.000</u>
2	EGENKAPITAL	<u>20.748.524</u>	<u>20.214.195</u>
	Gæld til selskabsdeltager	65.000	65.000
1	Selskabsskat	0	172.229
	Anden gæld	<u>37.370</u>	<u>27.481</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>102.370</u>	<u>264.710</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>102.370</u>	<u>264.710</u>
	PASSIVER	<u>20.850.894</u>	<u>20.478.905</u>

NOTER

1. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Skyldig selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	Ifølge resultat- opgørelsen kr.
Skyldig skat pr. 1.1.	- 172.229	0	0
Betalt i årets løb	417 041	0	0
Skat af årets resultat	<u>- 166.540</u>	<u>0</u>	<u>- 166.540</u>
I alt pr. 31.12.2016	<u>78.272</u>	<u>0</u>	<u>- 166.540</u>

2. EGENKAPITAL

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	I alt kr.
Saldo 1.1.	125.000	20.039.195	50.000	20.214.195
Årets resultat	0	584.329	0	584.329
Udbetalt udbytte	0	0	- 50.000	- 50.000
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Saldo 31.12.2016	<u>125.000</u>	<u>20.623.524</u>	<u>0</u>	<u>20.748.524</u>

Selskabskapitalen er fordelt i anparter à 1 kr.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.