



## Sherainone ApS

Vintervej 6, st., 2920 Charlottenlund  
CVR-nr. 30727878

## Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
09.03.2020

---

**Bettina Holst Sherian**  
Dirigent

# Indhold

|  |    |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger   | 2  |
| Ledespåtegning   | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4  |
| Ledelsesberetning  | 5  |
| Resultatopgørelse for 2019                                       | 6  |
| Balance pr. 31.12.2019   | 7  |
| Egenkapitalopgørelse for 2019                                    | 9  |
| Noter  | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis   | 11 |

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Sherainone ApS

Vintervej 6, st.

2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 30727878

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

## Direktion

Bettina Holst Sherain

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 for Sherainone ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 09.03.2020

**Direktion**

**Bettina Holst Sherain**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Sherainone ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sherainone ApS for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 09.03.2020

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Stine Eva Grothen**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne29431

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter 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.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 3.345 t.kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2019

|  | Note | 2019<br>kr.      | 2018<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                |      | <b>(44.753)</b>  | <b>(66.330)</b>  |
| Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver |      | 1.916.361        | 0                |
| Andre finansielle indtægter                  | 1    | 1.631.429        | 838.995          |
| Andre finansielle omkostninger               | 2    | (1.450)          | (1.631.716)      |
| <b>Resultat før skat</b>                     |      | <b>3.501.587</b> | <b>(859.051)</b> |
| Skat af årets resultat                       | 3    | (156.127)        | (6.420)          |
| <b>Årets resultat</b>                        |      | <b>3.345.460</b> | <b>(865.471)</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>       |      |                  |                  |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret           |      | 1.450.000        | 0                |
| Overført resultat                            |      | 1.895.460        | (865.471)        |
| <b>Resultatdisponering</b>                   |      | <b>3.345.460</b> | <b>(865.471)</b> |

# Balance pr. 31.12.2019

## Aktiver

|                                      | Note | 2019<br>kr.       | 2018<br>kr.       |
|--------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele  |      | 97.343            | 494.000           |
| Andre tilgodehavender                |      | 79.728            | 0                 |
| <b>Finansielle aktiver</b>           |      | <b>177.071</b>    | <b>494.000</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                 |      | <b>177.071</b>    | <b>494.000</b>    |
| Andre tilgodehavender                |      | 161.443           | 0                 |
| Tilgodehavende selskabsskat          |      | 0                 | 222.538           |
| <b>Tilgodehavender</b>               |      | <b>161.443</b>    | <b>222.538</b>    |
| Andre værdipapirer og kapitalandele  |      | 17.610.282        | 16.426.631        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b> |      | <b>17.610.282</b> | <b>16.426.631</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>          |      | <b>4.028.994</b>  | <b>3.002.749</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>             |      | <b>21.800.719</b> | <b>19.651.918</b> |
| <b>Aktiver</b>                       |      | <b>21.977.790</b> | <b>20.145.918</b> |



**Passiver**

|  | <b>Note</b> | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
|  |             | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        |
| Virksomhedskapital                       |             | 125.000           | 125.000           |
| Overført overskud eller underskud        |             | 20.283.219        | 19.807.759        |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret    |             | 1.450.000         | 0                 |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <b>21.858.219</b> | <b>19.932.759</b> |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse |             | 15.812            | 178.080           |
| Skyldig selskabsskat                     |             | 83.759            | 0                 |
| Anden gæld                               |             | 20.000            | 35.079            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b>119.571</b>    | <b>213.159</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |             | <b>119.571</b>    | <b>213.159</b>    |
| <b>Passiver</b>                          |             | <b>21.977.790</b> | <b>20.145.918</b> |

# Egenkapitalopgørelse for 2019

|                                 | Virksomheds-<br>kapital<br>kr. | Overført<br>overskud eller<br>underskud<br>kr. | Forslag til<br>udbytte for<br>regnskabsåret<br>kr. | I alt<br>kr.      |
|---------------------------------|--------------------------------|--|--|-------------------|
| Egenkapital primo               | 125.000                        | 19.807.759                                     | 0  | 19.932.759        |
| Udbetalt ekstraordinært udbytte | 0                              | (1.420.000)                                    | 0  | (1.420.000)       |
| Årets resultat                  | 0                              | 1.895.460                                      | 1.450.000  | 3.345.460         |
| <b>Egenkapital ultimo</b>       | <b>125.000</b>                 | <b>20.283.219</b>                              | <b>1.450.000</b>                                   | <b>21.858.219</b> |

# Noter

## 1 Andre finansielle indtægter

|                              | 2019<br>kr.      | 2018<br>kr.    |
|------------------------------|------------------|----------------|
| Renteindtægter i øvrigt      | 9.588            | 133.578        |
| Valutakursreguleringer       | 15               | 25.561         |
| Dagsværdireguleringer        | 1.387.130        | 0              |
| Øvrige finansielle indtægter | 234.696          | 679.856        |
|                              | <b>1.631.429</b> | <b>838.995</b> |

## 2 Andre finansielle omkostninger

|                            | 2019<br>kr.  | 2018<br>kr.      |
|----------------------------|--------------|------------------|
| Renteomkostninger i øvrigt | 1.450        | 6.941            |
| Dagsværdireguleringer      | 0            | 1.624.775        |
|                            | <b>1.450</b> | <b>1.631.716</b> |

## 3 Skat af årets resultat

|             | 2019<br>kr.    | 2018<br>kr.  |
|-------------|----------------|--------------|
| Aktuel skat | 156.127        | 6.420        |
|             | <b>156.127</b> | <b>6.420</b> |

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. 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 regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

### Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af gevinst ved salg af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

**Balancen****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

**Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.