

SHERAIN APS
Adolph Steens Alle 4, 2.
1971 Frederiksberg C
Cvr.nr. 32 35 63 11

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

den 27 / 5 2016

Michael Sherain
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om review	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10 - 11

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Sherain ApS
Adolph Steens Alle 4, 2.
1971 Frederiksberg C

CVR-nr. 32 35 63 11

Hjemsted: Frederiksberg

DIREKTION

Michael Sherain

REVISOR

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

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Selskabets formål er at være holdingselskab med dertil hørende aktiviteter.

ØKONOMISK UDVIKLING

Selskabets resultat på 705.525 kr. betragtes som tilfredsstillende.

Forventningerne til det kommende år er et resultat på tilsvarende niveau.

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 2015 for Sherain 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.

Frederiksberg, den 26. maj 2016

DIREKTIONEN

Michael Sherain

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM REVIEW

Til kapitalejeren i Sherain ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Sherain ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, 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 årsregnskabet ikke giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, den 26. maj 2016

Gøbel & Thorsen
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 15537140

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 med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

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, kontorumkostninger m.v., herunder af- og nedskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige indre værdi overstiger anskaffelsesværdien.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat.

Kapitalandele i andre virksomheder indregnes i balancen til kostpris.

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	2015 <u>kr.</u>	2014 <u>kr.</u>
Administrationsomkostninger	<u>- 12.645</u>	<u>- 10.000</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	- 12.645	- 10.000
1 Resultat af kapitalandele	721.503	703.767
Finansielle indtægter	0	4
Finansielle omkostninger	<u>- 7.833</u>	<u>- 2.333</u>
RESULTAT FØR SKAT	701.025	691.438
2 Skat af årets resultat	<u>4.500</u>	<u>2.715</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>705.525</u>	<u>694.153</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Overførsel til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	474.311	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Aconto udbytte	0	55.000
Overført resultat	<u>231.214</u>	<u>539.153</u>
Fordelt	<u>705.525</u>	<u>694.153</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

Noter	AKTIVER	2015 kr.	2014 kr.
1	Kapitalandele i associeret virksomhed	1.373.159	851.656
3	Kapitalandele i andre virksomheder	1.174.515	1.174.515
	Værdipapirer	163.927	0
	Finansielle anlægsaktiver	2.711.601	2.026.171
	ANLÆGSAKTIVER	2.711.601	2.026.171
	Tilgodehavende udbytte	200.000	300.000
2	Udskudt skat	32.800	28.300
	Tilgodehavender	232.800	328.300
	Likvide beholdninger	49.182	47.906
	OMSÆTNINGSAKTIVER	281.982	376.206
	AKTIVER	2.993.583	2.402.377
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	474.311	0
	Overført resultat	2.371.241	2.140.027
	Forslag til udbytte	0	100.000
4	EGENKAPITAL	2.970.552	2.365.027
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
	Anden gæld	15.531	29.850
	Kortfristede gældsforpligtelser	23.031	37.350
	GÆLDSFORPLIGTELSE	23.031	37.350
	PASSIVER	2.993.583	2.402.377

NOTER

1. KAPITALANDELE I ASSOCIERET VIRKSOMHED

	<u>Quadric ApS</u>
Ejerandel	50 %
Hjemsted	Gentofte
Selskabskapital	250.000
Anskaffelsespris 1.1.2015	898.848
Tilgang	<u>0</u>
Anskaffelsespris 31.12.2015	<u>898.848</u>
Værdireguleringer 1.1.2015	- 47.192
Årets resultatandel	721.503
Udbytte	<u>- 200.000</u>
Værdireguleringer 31.12.2015	<u>474.311</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015	<u>1.373.159</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2014	<u>851.656</u>

2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

	Skyldig selskabsskat kr.	Udskudt skat kr.	Ifølge resultat- opgørelsen kr.
Skyldig skat pr. 1.1.2015	0	- 28.300	0
Betalt i årets løb	0	0	0
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>- 4.500</u>	<u>- 4.500</u>
I alt pr. 31.12.2015	<u>0</u>	<u>- 32.800</u>	<u>- 4.500</u>

NOTER

3. KAPITALANDELE I ANDRE VIRKSOMHEDER

	2015 kr.	2014 kr.
Kostpris 1.1.	1.174.515	1.112.983
Tilgang	<u>0</u>	<u>61.532</u>
Kostpris 31.12.	<u>1.174.515</u>	<u>1.174.515</u>

4. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er fordelt i anparter à 1.000 kr. eller multipla heraf.

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Forslag til udbytte kr.	I alt kr.
Saldo 1.1.2015	125.000	0	2.140.027	100.000	2.365.027
Årets resultat	0	0	705.525	0	705.525
Overførsel	0	474.311	- 474.311	0	0
Betalt udbytte	0	0	0	- 100.000	- 100.000
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>125.000</u>	<u>474.311</u>	<u>2.371.241</u>	<u>0</u>	<u>2.970.552</u>