

---

# ***Dalberg Consulting Office ApS***

Geelsmark 28, 2840 Holte

## **Årsrapport for 2017**

---

CVR-nr. 32 65 64 20

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/6 2018

Henrik Skovby  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Dalberg Consulting Office ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 14. juni 2018

## Direktion

Henrik Skovby

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Dalberg Consulting Office ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dalberg Consulting Office ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## 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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Trekantområdet, den 14. juni 2018

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Elbæk Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne27737

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Dalberg Consulting Office ApS  
Geelsmark 28  
2840 Holte

CVR-nr.: 32 65 64 20  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 16. december 2009  
Regnskabsår: 8. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Rudersdal

## Direktion

Henrik Skovby

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Herredsvej 32  
7100 Vejle

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|                          | Note | 2017<br>DKK      | 2016<br>DKK      |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b> |      | <b>2.246.414</b> | <b>2.923.097</b> |
| <b>Resultat før skat</b> |      | <b>2.246.414</b> | <b>2.923.097</b> |
| Skat af årets resultat   | 2    | 12.735           | 7.363            |
| <b>Årets resultat</b>    |      | <b>2.259.149</b> | <b>2.930.460</b> |

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

|                                     |                  |                  |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.200.000        | 3.000.000        |
| Overført resultat                   | 59.149           | -69.540          |
|                                     | <b>2.259.149</b> | <b>2.930.460</b> |

## Balance 31. december

### Aktiver

|  | Note | 2017<br>DKK      | 2016<br>DKK      |
|--|------|------------------|------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder     | 3    | 411.314          | 426.095          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>411.314</b>   | <b>426.095</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      | <b>411.314</b>   | <b>426.095</b>   |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 606.621          | 2.506.621        |
| Andre tilgodehavender                        |      | 4.912.305        | 3.216.047        |
| Selskabsskat                                 |      | 5.696            | 4.597            |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>5.524.622</b> | <b>5.727.265</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>617.794</b>   | <b>52.858</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      | <b>6.142.416</b> | <b>5.780.123</b> |
| <b>Aktiver</b>                               |      | <b>6.553.730</b> | <b>6.206.218</b> |

# Balance 31. december

## Passiver

|   | Note | 2017<br>DKK      | 2016<br>DKK      |
|---|------|------------------|------------------|
| Selskabskapital                                   |      | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                                 |      | 75.492           | 16.343           |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret               |      | 2.200.000        | 3.000.000        |
| <b>Egenkapital</b>                                |      | <b>2.400.492</b> | <b>3.141.343</b> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                 |      | 4.134.488        | 3.046.125        |
| Anden gæld  |      | 18.750           | 18.750           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>            |      | <b>4.153.238</b> | <b>3.064.875</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |      | <b>4.153.238</b> | <b>3.064.875</b> |
| <b>Passiver</b>                                   |      | <b>6.553.730</b> | <b>6.206.218</b> |
| Hovedaktivitet                                    | 1    |                  |                  |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 4    |                  |                  |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 5    |                  |                  |



# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i dattervirksomheder

|  | 2017<br>DKK    | 2016<br>DKK   |
|--|----------------|---------------|
| <b>2 Skat af årets resultat</b>            |                |               |
| Årets aktuelle skat                        | -5.696         | -4.597        |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -7.039         | -2.766        |
|  | <b>-12.735</b> | <b>-7.363</b> |

## 3 Kapitalandele i associerede virksomheder

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Kostpris 1. januar                        | 426.095        | 440.876        |
| Afgang i årets løb                        | -14.781        | -14.781        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b> | <b>411.314</b> | <b>426.095</b> |

Selskabet har indgået aftale om successiv afhændelse af kapitalandele i associerede virksomheder. Aftalen indebærer, at selskabets ejerandele over 20 år reduceres fra oprindeligt 20-27% til 10,01% i år 2031.

## 4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Henrik Skovby Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dalberg Consulting Office ApS for 2017 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 2017 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.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

#### Bruttofortjeneste

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

#### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

# Noter til årsregnskabet

## 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **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.