

# SCHARBAU HOLDING ApS

Gammel Bagsværdvej 64  
2800 Kgs.Lyngby

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/06/2016

Thomas Scharbau  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 5  |
| Resultatopgørelse .....        | 7  |
| Balance .....                  | 8  |
| Noter .....                    | 10 |

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SCHARBAU HOLDING ApS  
Gammel Bagsværdvej 64  
2800 Kgs.Lyngby

CVR-nr: 34210535  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Nordea Bank

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for Scharbau Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansiell stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 31/05/2016

## Direktion

Thomas Erling Scharbau Johansen

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som berører forhold, der eksisterede på balance-dagen.

## Resultatopgørelse

### Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til kostpris med fradrag for eventuel nedskrivning.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

**Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

**Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabs-skat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget good-will samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

|   | Note | 2015<br>kr.   | 2014<br>kr.   |
|---|------|---------------|---------------|
| Andre eksterne omkostninger .....                           |      | -2.310        | -7.402        |
| <b>Bruttoresultat</b> .....                                 |      | <b>-2.310</b> | <b>-7.402</b> |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....               |      | <b>-2.310</b> | <b>-7.402</b> |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder ..... |      | 26.024        | 74.037        |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                       |      | 0             | -1.604        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                     |      | <b>23.714</b> | <b>65.031</b> |
| Skat af årets resultat .....                                |      | -992          | 1.813         |
| <b>Årets resultat</b> .....                                 |      | <b>22.722</b> | <b>66.844</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                      |      |               |               |
| Overført resultat .....                                     |      | 22.722        | 66.844        |
| <b>I alt</b> .....  |      | <b>22.722</b> | <b>66.844</b> |

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

|  | Note     | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |          | 80.000         | 80.000         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>1</b> | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |          | <b>80.000</b>  | <b>80.000</b>  |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |          | 67.441         | 81.298         |
| Tilgodehavende skat .....                          |          | 24.000         | 1.813          |
| Andre tilgodehavender .....                        |          | 22.950         | 0              |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |          | <b>114.391</b> | <b>83.111</b>  |
| Likvide beholdninger .....                         |          | 11.228         | 44.687         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |          | <b>125.619</b> | <b>127.798</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |          | <b>205.619</b> | <b>207.798</b> |



# Balance 31. december 2015

## Passiver

|  | Note | 2015<br>kr.    | 2014<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   | 2    | 80.000         | 80.000         |
| Overført resultat .....  |      | 123.619        | 100.898        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>203.619</b> | <b>180.898</b> |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 0              | 4.650          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 2.000          | 22.250         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>2.000</b>   | <b>26.900</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>2.000</b>   | <b>26.900</b>  |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>205.619</b> | <b>207.798</b> |

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| <b>Navn, retsform og hjemsted</b> | <b>Ejerandel</b> |
|-----------------------------------|------------------|
| KNXSolutions ApS, Kgs. Lyngby     | 100%             |

## 2. Registreret kapital mv.

Kapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har ligesom tidligere år bestået af, at drive holdingvirksomhed.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.