

ACCOUNTA

Scheherazade Holding ApS

Årsrapport 2015/16

CVR.Nr. 35 02 70 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling,  
den 27. februar 2017

---

Claus Pitzner

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Scheherazade Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 27. februar 2017

Claus Pitzner  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

### **Til kapitalejeren i Scheherazade Holding ApS**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Scheherazade Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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.

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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 27. februar 2017

*Accounta*  
*statsautoriseret revisionsanpartsselskab*

Ivan Kjeldsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Scheherazade Holding ApS Teglgårdsvej 359C 3050 Humlebæk
	CVR.Nr.: 35 02 70 41
	Hjemsted: Humlebæk
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Aktivitet</b>	Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder
<b>Direktion</b>	Claus Pitzner
<b>Revisorforbindelse</b>	Accounta statsautoriseret revisionsanpartsselskab Slagelsevej 25A 4700 Næstved

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabpraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### Generelt om indregning og måling

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.

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.

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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## **Anvendt regnskabspraksis, fortsat**

### **Bruttoresultat**

I bruttoresultat er sammendraget regnskabsposterne nettoomsætning og omkostninger til administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skatter**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives efter en individuel vurdering til imødegåelse af forventede tab.

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Skyldig skat og udskudt skat**

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.



## **Anvendt regnskabspraksis, fortsat**

### **Skyldig skat og udskudt skat, fortsat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for den samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning er gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
<b>Bruttoresultat</b>	5.313	0
1 Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før skat	5.313	0
3 Skat af årets resultat	<u>-1.166</u>	<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>4.147</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>4.147</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<b><u>4.147</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Balance pr. 30. juni - Aktiver

<u>Note</u>	<u>30/06 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
	Kr.	Kr.
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	80.000	80.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
Selskabsskat	59	1.225
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>59</b>	<b>1.225</b>
Likvide beholdninger	313	313
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>313</b>	<b>313</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>372</b>	<b>1.538</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>80.372</b>	<b>81.538</b>

## Balance pr. 30. juni - Passiver

<u>Note</u>	<u>30/06 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
	Kr.	Kr.
<b>EGENKAPITAL</b>		
4 Selskabskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	372	-3.775
	<u>80.372</u>	<u>76.225</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>5.313</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>0</u>	<u>5.313</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		
	<u>0</u>	<u>5.313</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		
	<u>80.372</u>	<u>81.538</u>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Selskabet har ud over direktionen ingen ansatte. Direktionen er ulønnet.

### 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 1. juli 2015	80.000
Bevægelser	<u>0</u>
Kostpris pr. 30. juni 2016	<u>80.000</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	<u>80.000</u>

Hovedtallene for selskabet pr. 30. juni 2016:

	Resultat 2015/16	Egenkapital pr. 30.6.2016	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Scheherazade Invest ApS, Humlebæk	-117.026	1.555.121	100%	80.000

### 3. Selskabsskat

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Aktuel skat af årets resultat	1.169	0
Ændring i udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>1.169</u>	<u>0</u>

### 4. Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I ALT
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	-3.775	0	76.225
Forslag til resultatdisponering	<u>          </u>	<u>4.147</u>	<u>0</u>	<u>4.147</u>
Egenkapital 30. juni 2016	<u>80.000</u>	<u>372</u>	<u>0</u>	<u>80.372</u>

Der er siden stiftelsen den 18. januar 2013 ved kontant indskud af kr. 80.000 ikke sket ændringer i selskabskapitalen.

## **Noter, fortsat**

### **5. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

#### *Eventualforpligtelser*

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med øvrige koncernselskaber. Selskabet hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for skat af koncernes sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.