

Schellenbauer Holding ApS

CVR-nr. 35875115

Øster Voldgade 32, 2. tv.

1350 København

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.06.2016

Dirigent

Navn: Carsten Schellenbauer Nielsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Schellenbauer Holding ApS
Øster Voldgade 32, 2. tv.
1350 København

CVR-nr.: 35875115
Hjemsted: København
Regnskabsår: 16.02.2015 - 31.12.2015

Direktion

Carsten Schellenbauer Nielsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16.02.2015 - 31.12.2015 for Schellenbauer Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 16.02.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24.06.2016

Direktion

Carsten Schellenbauer Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schellenbauer Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schellenbauer Holding ApS for regnskabsperioden Schellenbauer Holding ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 24.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Frommelt
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at investere og eje kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår, hvor der i året er realiseret et positivt resultat udgørende 88 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 552 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er anført sammenligningstal.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter anparter i selskaber med under 20% ejerandel, der måles til dagsværdi (indre værdi) på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter anparter i selskaber med under 20% ejerandel, der måles til dagsværdi (indre værdi) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(3.020)
Driftsresultat		(3.020)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		102.019
Andre finansielle omkostninger		(10.538)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		88.461
Skat af ordinært resultat		0
Årets resultat		88.461
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		102.019
Overført resultat		(13.558)
		88.461

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		412.064
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>412.064</u>
Anlægsaktiver		<u>412.064</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		139.955
Værdipapirer og kapitalandele		<u>139.955</u>
Likvide beholdninger		<u>161</u>
Omsætningsaktiver		<u>140.116</u>
Aktiver		<u><u>552.180</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		102.019
Overført overskud eller underskud		<u>(13.558)</u>
Egenkapital		<u>138.461</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>413.719</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>413.719</u>
Gældsforpligtelser		<u>413.719</u>
Passiver		<u><u>552.180</u></u>
Going concern	1	

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Indskud ved stiftelse	50.000	0	0	50.000
Årets resultat	0	102.019	(13.558)	88.461
Egenkapital ultimo	50.000	102.019	(13.558)	138.461

Noter

1. Going concern

Årsrapporten for regnskabsåret 2015 er aflagt under forudsætning af, at selskabet er going concern. Selskabet har i 2016 modtaget tilbagetrædelseserklæring fra anpartshaver om, at lånet ikke vil blive krævet indfriet før tidligst den 31. maj 2017.

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	400.000
Kostpris ultimo	400.000
Dagsværdireguleringer	7.920
Andre reguleringer	4.144
Opskrivninger ultimo	12.064
Regnskabsmæssig værdi ultimo	412.064

Angivelse af at oplysninger om navn, hjemsted og retsform er udeladt, da selskabet ejer under 20%.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	50	1.000,00	50.000
	50		50.000

Der har ikke været ændringer til anpartskapitalen siden stiftelsen.