



Tlf.: 39 15 52 00  
koebenhavn@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Havneholmen 29  
DK-1561 København V  
CVR-nr. 20 22 26 70

**SCHJERBECK HOLDING APS**  
**KIRSEBÆRLUNDEN 50, 3460 BIRKERØD**  
**ÅRSRAPPORT**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 17. maj 2017

---

Jens Heitmann Schjerbeck

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Schjerbeck Holding ApS Kirsebærlunden 50 3460 Birkerød
	CVR-nr.: 38 57 63 64
	Stiftet: 24. januar 2017
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Jens Heitmann Schjerbeck
<b>Revisor</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Schjerbeck Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. maj 2017

Direktion:

---

Jens Heitmann Schjerbeck

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

### Til kapitalejerne i Schjerbeck Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schjerbeck Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 17. maj 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70

Carsten Madsen  
Statsautoriseret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele og hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar - 31. december 2016 udviser et resultat på DKK 284.361. Balancen viser en egenkapital på DKK 563.299.

Ledelsen finder årets resultat som forventet

### **Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.
<b>BRUTTOTAB</b> .....		<b>-1.337</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....		286.804
Andre finansielle omkostninger.....	2	-418
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>285.049</b>
Skat af årets resultat.....	3	-688
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>284.361</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Henlæggelser til reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		184.304
Overført resultat.....		100.057
<b>I ALT</b> .....		<b>284.361</b>

## BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder.....		565.680
Finansielle anlægsaktiver.....	4	565.680
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>565.680</b>
Likvide beholdninger.....		2.650
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>2.650</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>568.330</b>



## BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2016 kr.
Selskabskapital.....		50.000
Reserve for nettoopsk. efter indre værdis metode.....		184.304
Overført overskud.....		328.995
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>5</b>	<b>563.299</b>
Gæld, associerede virksomheder.....		2.531
Anden gæld.....		2.500
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>5.031</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>		<b>5.031</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>568.330</b>

## NOTER

	2016 kr.	Note			
<b>Personaleomkostninger</b>		<b>1</b>			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1					
 <b>Andre finansielle omkostninger</b>		 <b>2</b>			
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	418				
	<b>418</b>				
 <b>Skat af årets resultat</b>		 <b>3</b>			
Regulering af udskudt skat.....	688				
	<b>688</b>				
 <b>Finansielle anlægsaktiver</b>		 <b>4</b>			
	Kapitalandele i associerede virksomheder				
Tilgang.....	381.376				
<b>Kostpris 31. december 2016.....</b>	<b>381.376</b>				
Udloddet resultat .....	-102.500				
Årets opskrivninger .....	286.804				
<b>Opskrivninger 31. december 2016.....</b>	<b>184.304</b>				
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>	 <b>565.680</b>				
 <b>Egenkapital</b>		 <b>5</b>			
	Reserve for nettoopsk. efter indre				
	Selskabs- kapital	værdi- metode	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016.....	50.000	0	228.938	100.000	378.938
Betalt udbytte.....				-100.000	-100.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		184.304	100.057		284.361
 <b>Egenkapital 31. december 2016.....</b>	 <b>50.000</b>	 <b>184.304</b>	 <b>328.995</b>	 <b>0</b>	 <b>563.299</b>

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Schjerbeck Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

### Sammenligningstal

Der er ingen sammenligningstal i resultatopgørelsen eller balancen, da det er selskabets første regnskabsår, som dækker perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016. Selskabet er stiftet som følge af en spaltning af Anova Data Holding ApS pr. 1. januar 2016.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

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 associerede virksomheder måles i ejerselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter ejerselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede interne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

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

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække associerede virksomheders underbalance.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.